

Титульний аркуш

29.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Чаїцький В.О.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00214868
4. Місцезнаходження: 61016, Україна, Харківська обл., м. Харків, вул. Озерянська, 106
5. Міжміський код, телефон та факс: 0573737500, 0573737501
6. Адреса електронної пошти: zavod@electromashina.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 29.04.2021, Протокол № 2
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

electromashina.com.ua/pdf/gfo/gfo_2020.pdf

(URL-адреса сторінки)

29.04.2021

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

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

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:
- Інформація про отримані Товариством ліцензії не зазначається, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічної пропозиції акцій. Протягом звітного періоду Товариство не приймало участі у створенні будь-яких нових юридичних осіб.
- Посада корпоративного секретаря в Товаристві не створена.
- Протягом звітного року Товариство не здійснювало рейтингування.
- Товариство не має філій або інших відокремлених підрозділів.
- Протягом звітного року Товариство не приймало участі у значних судових справах.
- Відповідно до Статуту та внутрішніх положень Товариства виплата винагороди або компенсації у разі звільнення посадових осіб не передбачена.
- Особа, що була засновником Товариства, у звітному році акціями Товариства не володіла.
- Протягом звітного року у Товаристві не відбувалася зміна акціонерів, яким належать голосуючі акції з розміром пакета більше 5%.
- Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, не надається, тому що Товариство не випускало будь-яких інших, ніж акції, цінних паперів. Протягом звітного періоду товариство не приймало рішення про викуп власних акцій або продаж раніше викуплених.

Товариство не випускало також іпотечні облигації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

Статутом Товариства не передбачено надання згоди власникам на відчуження належних їм акцій від інших власників або від Товариства, обмежень щодо здійснення обігу акцій не встановлено.

Інформація щодо обсягів виробництва та реалізації основних видів продукції та її собівартості не зазначається, оскільки Товариство не здійснює видобування копалин.

Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не зазначається, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічної пропозиції акцій.

Відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні Товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не зазначаються, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічної пропозиції акцій.

Товариство не має інформації щодо укладення корпоративних або акціонерних договорів між акціонерами.

Товариство не має інформації щодо укладення будь-яких угод або правочинів, умовою яких є незмінність особи, що здійснює контроль над Товариством.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

2. Скорочене найменування (за наявності)

АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

3. Дата проведення державної реєстрації

06.02.1996

4. Територія (область)

Харківська обл.

5. Статутний капітал (грн)

7342058,25

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

456

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

27.11 - Виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів

27.12 - Виробництво електророзподільчої та контрольної апаратури

47.19 - Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "МЕГАБАНК", МФО

2) IBAN

UA763516290000000002600913352

3) поточний рахунок

UA763516290000000002600913352

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

АТ "МЕГАБАНК", МФО

5) IBAN

UA763516290000000002600084013352

6) поточний рахунок

UA763516290000000002600084013352

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОРГОВИЙ ДІМ "ЕЛЕКТРИЧНІ МАШИНИ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

31645126

4) Місцезнаходження

61016, м. Харків, вул. Озерянська, 106

5) Опис

Емітент є власником 100% статутного капіталу ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОРГОВИЙ ДІМ "ЕЛЕКТРИЧНІ МАШИНИ".

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	Постанова № 160-СХ-1-Е, 30.07.2020	НКЦПФР	штраф	Оплата здійснена повністю (Платіжне доручення № 3036 вів 04.08.2020р. на суму 170 грн.)

Опис:

30.07.2020 р. Директором департаменту НКЦПФР у Східному регіоні винесено Постанову № 160-СХ-1-Е з подання до НКЦПФР недостовірної та не в повному обсязі річної інформації емітента за 2018 та 2019 років. До моменту розгляду справи порушення були усунуті, звітність виправлена. Постановою винесення санкцію - сплата штрафу у розмірі 170 грн. Штраф сплачений у повному розмірі 04.08.2020р.

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційну структуру підприємства складають підрозділи основного виробництва (виробництво двигунів, виробництво апаратури), допоміжні підрозділи (штампувальне виробництво, зварювальне виробництво, виробництво нормалізованих деталей, інструментальне виробництво) і підрозділи технічних служб. У структурі Товариства є конструкторське технологічне бюро, відділ головного технолога, відділ технічного контролю, енергетична служба, ремонтна служба.

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

У звітному році продовжувалася робота по вдосконаленню структури управління та оптимізації чисельності працюючих. За звітний період середньооблікова чисельність працівників облікового складу (штатних працівників) зменшилась і становила 456 осіб, з них 404 штатних працівників, за сумісництвом 2 особи, 50 осіб працюють за цивільно-правовими договорами. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) становила 29 осіб.

Середня заробітна плата одного працівника за рік склала 8307,3 грн., Фонд оплати праці - 44,6 млн. грн., Фонд преміювання - 6,0 млн. грн.,

В 4-му кварталі спостерігалось зростання обсягів виробництва, що вплинуло на збільшення ФОП і середньої заробітної плати. Середня заробітна плата на кінець року склала 10227,4 грн., Що на 13,0% вище в порівнянні минулим роком і в 2,05 рази більше по відношенню до розміру соціально гарантованої мінімальної заробітної плати, яка з вересня 2020 р встановлена в розмірі 5000 грн.

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

Рівень кваліфікації працівників відповідає операційним потребам Товариства. У 2020 році

підвищило кваліфікацію 9 осіб , з них безпосередньо на виробництві - 2, у навчальних закладах - 7 осіб.

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

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

Товариство у звітному році не проводило 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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного року до Товариства не надходили.

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

Нарахування зносу основних засобів, порядок формування яких встановлений проводиться відповідно вимог статті 145 Податкового кодексу України. Придбані (отримані) запаси враховуються на балансі Товариства по первісній вартості з урахуванням усіх витрат, пов'язаних з їхнім придбанням (фактичною собівартістю).

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

Основною продукцією підприємства вже більш 60 років є електричні машини постійного струму від 0,37 до 315 квт будь-якого конструктивного і кліматичного виконання, устаткування для рудникових, тягових, контактних та акумуляторних електровозів, рудникова апаратура, регульовані перетворювачі постійного струму.

За ці роки було зроблено більш 200 типів серійних і спеціальних видів електричних машин та

апаратів. З урахуванням різних виконань по електричним параметрам, монтажним і приєднувальним розмірам, способам охолодження і захисту, кліматичним факторам, номенклатура продукції, що випускається, нараховує десятки тисяч модифікацій.

Сьогодні АТ "Електромашина" - сучасне підприємство, єдине в галузі по видах і призначенню продукції, що випускається: електричні машини постійного струму серії 4П й 5П загальнопромислового виконання з висотами обертання 100, 200, 225, 250, 280, 315, 355 мм потужністю від 0,5 до 200 квт різних виконань і модифікацій з висотами обертання 250, 280, 315, 355 мм потужністю від 20 до 200 квт; силове електроустаткування для рудникових електровозів у складі тягових електродвигунів рудникового вибухобезпечного виконання ДРТ-10, ДРТ-13М, і рудникового нормального виконання ДТН-33М, ДТН-34М, в комплекті з апаратурою керування (контролери, автоматичні вимикачі, струмоприймачі, блоки діодів, блоки резисторів); допоміжне електроустаткування для магістральних і маневрових тепловозів: стартери-генератори 5ПСГМ, 5ПСГП, двигуни компресора П2КМ, 2П2КМ; краново-металургійні електродвигуни серії Д12М, Д21М, Д22М, Д31М, Д32М, Д41М, Д806М, Д808М, Д810М, Д812М, ДК213Д2М, ДК309М, ДПВ52; багатофазні двигуни змінного струму типу АЖ225 : рудникова апаратура для комплектації рудникових акумуляторних і контактних електровозів: КРВ2М, КС304М, КС305М БСВ1М, БД2М, БР1М, БРВ1М, ВРВ150М2, СНВ-2М.

Обсяг виробництва продукції за 2020 рік :

140 електродвигунів постійного струму,

1 електродвигун змінного струму,

41 одиниця електричної апаратури

та іншої продукції на суму 178072,5 тис.грн (частини до електродвигунів та генераторів)

Загальний обсяг виготовленої продукції за 2020 р. склав: 198155,6 тис. грн.,

На експорт було реалізовано продукції на суму 188030,0 тис грн., що складає 90,6% в загальному обсязі продаж (207624,5 грн.).

Основний обсяг реалізації продукції виробництва АТ "Електромашина", як і раніше, припадає на частку експортних продажів в РФ, які здійснюються за допомогою активної торгово-економічної діяльності нашого ТД "Електромашина" в м.Санкт-Петербург. Основна частка замовників в Україні представлена металургійними підприємствами, вугільними, гірсько-збагачувальними комбінатами, великими машинобудівними підприємствами та підприємствами галузі паперового виробництва.

Основну частку продажів займають електродвигуни та стартер-генератори для комплектації залізничної техніки, електродвигуни серії "Д", краново-металургійні електродвигуни серії ДПВ, ДПЕ - для комплектації екскаваторів, які працюють на гірничо-збагачувальних комбінатах.

З метою підвищення професійного рівня співробітників АТ "Електромашина", отримання досвіду в сучасних підходах до ділового іміджу, а також з метою розширення ринків збуту, пошуку нових партнерів і просування продукції на нові географічні сегменти співробітники і керівники АТ "Електромашина" ведуть постійну роботу по організації ділових зустрічей, розміщенню інформації в профільних інформаційних виданнях, беруть численну участь в різних он-лайн заходах, організованих Харківської ТПП, у тому числі, в засіданні Міжнародного Трейд-Клубу з представниками дипломатичних місій в Україні: Азербайджан, Узбекистан, Китай, Литва, Малайзія, Польща, Російська Федерація, Словенія. Через канали зв'язку, запропоновані Харківської ТПП, спрямовані інформаційно-комерційні пропозиції в посольство України в Ірані.

Міжнародна економічна криза, викликана пандемією COVID-19 змусила АТ "Електромашина" скорегувати свої стратегії і маркетингові плани. Концепція маркетингової політики АТ "Електромашина" передбачає адаптацію до нових реалій ринку, активне утримання своїх

позицій на електротехнічному ринку, створення систем збуту готової продукції, здатних протягом тривалого періоду реалізовувати максимальну кількість продукції з мінімальними витратами, гнучко реагувати на зміни потреб цільового ринку.

Для успішної та ефективної діяльності, отримання максимального прибутку АТ "Електромашина" використовує такі методи продажів:

- В2В продажу (бізнес для бізнесу);
- клієнтоорієнтовані продажі;
- активні продажі і пасивні продажі.

Сировина використовується в основному українського походження, за винятком сталі динамної марки 2212, країна-виробник Росія.

Основні постачальники сировини та матеріалів на АТ "Електромашина", які складають більше 10 відсотків в загальному обсязі постачання:

- кабельно-проводникова продукція: ТОВ "Техпровід", м. Запоріжжя Прокат чорних металів: ТОВ "АВ Металл групп", м. Харків,
- лиття: ТОВ "НТ и ФП Компанія ВГИК" м. Харків,
- електроізоляційні матеріали: ТОВ "СОНАР", м. Харків.

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

За 2016-2020 роки Товариством були здійснені значні вкладення у придбання та поліпшення активів, а саме: виготовлення деталей коробки виводів на двигун 4 ПНЖ 200 методом штампування, замість механічної обробки; впроваджена технологія виготовлення диска на вентилятор 2П2К методом штампування замість вирізки на дискових ножицях;

піч СНО-6.20.6/13 для ШЦ, виконаний капітальний ремонт преса гідравлічного 600 тонн зусилля; ремонт вальців тривалкових; координатно-росточувального верстата Neckert, плоскошліфувальний верстат моделі 3E711, ремонт фрикційного валу пресу РЕЕ 3 -160, модернізація приводу столу токарно-карусельного верстата 1516, проведено обсяг робіт з поточного ремонту геометричних параметрів токарно-карусельного верстата, відновлення вібростабілізаційного комплексу, - ремонт візка, невілювання мостового крану в МЦ, ремонт віконних рам ТНС, ремонт кривлі ділянки МЦ та кривлі ТЦ; ремонт кривлі ТП-6 та ТП-2, придбання машини термічної різки "Альфатех К-ПЛ"

Зокрема, у 2020 році проводилися роботи пов'язані з енергозабезпеченням підприємства такі як: ремонт і випробування високовольтних кабелів, ремонт трансформатора №4 і №5, перевірка заземлення та опору ізоляції електричної проводки обладнання цехів, ремонт гвинтового блоку компресора ЕКОМАК, технічне обслуговування компресора на ділянці ОКУМА, придбання тенів, ремонт заводського компресора, виконувалися ремонтно-профілактичні роботи котлів КОЛВІ-950 №3 і №4 перед початком опалювального сезону, очищення відстійника ГУ ШЦ, перекачування Південної залізниці, розпочаті ремонтно-відновлювальних робіт на водопровідній мережі, ремонт трансформаторів №3 в ТП №2., впроваджена технологія мірної зачистки дрота ПЭТ-200

Згідно з планом інвестицій було придбано основні активи та виконані наступні роботи:

- Завершена друга черга реконструкції заводської котельні та запущені в експлуатацію 2 водогрійних котли КОЛВІ-1000;
- Проведена реконструкція заводського газо-розподільчого пункту з заміною вузлу обліку;
- Придбаний токарно-револьверний верстат з ЧПУ EBOSA;
- Придбана система підготовки води ИОН 1354 Д для системи опалення;

Також у 2019 році були здійснені вкладення у поліпшення активів Товариства, а саме:

- Поточний ремонт обробляючого центру "OKUMA MULTUS B 400 II";
- Заміна силового кабелю для живлення печей ОЗЦ;

- Ремонт крівлі площею 1000 м. кв. малярної дільниці МЦ;
- Ремонт фонаря СТОіРО площею 220 кв. м з заміною скла;
- Ремонт стіни та укріплення перекриття будівлі СТОіРО;
- Ремонт фасаду їдальні;
- Поточний ремонт крівлі їдальні площею 80 м. кв.
- Ремонт крівлі та перекриття бібліотеки площею 60 м. кв.
- Фарбування надземного газопроводу 380 п. м. та опор газопроводу;

У 2019 для технологічного переоснащення було виготовлено наступні штампи:

- Для листів якорів електродвигунів 2П2К;
- Для листів головних полюсів електродвигунів ДК309М;
- Для листів головних полюсів електродвигунів 4ПНЖ200М;
- Для листів головних полюсів електродвигунів Д808;
- Для листів головних полюсів електродвигунів 5ПСГ;

За 2019-2020 роки було списане наступне обладнання:

Автомат відрізний круглошліфувальний 8Г662, градирня "Ива-1-80", універсальний вертикально-свердильний верстат, прес гідравлічний мод. ПА-476, горизонтально-фрезерний мод. FW400x160, токарно-гвинторізний мод. 1М63МФ 101, автомат мод. ПКЛ50-180 для редагування колекторних пластин, установка для просочування якорів, установка для галтування колекторних пластин, плоскошліфувальний верстат мод. ЗБ722, токарно-гвинторізний верстат мод. 16К20, токарно-гвинторізний верстат мод. 16К20, стаціонарна газорізальна машина АСШ-70, випрямляч ВСГ-508, зварювальний напіваавтомат ПДГ-508 з ВДУ 506, прес однокривошипний мод. КГ-2134.01 зус. 250т., верстат вертикально-фрезерний мод. FSS-315У-2.

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 Товариства враховуються і відображаються у фінансовій звітності Товариства відповідно до ПСБО 7 "Основні засоби".

Основними засобами визнаються матеріальні активи Товариства, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року, первісна вартість яких визначається залежно від класу, які використовуються в процесі виробництва надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Основні засоби Товариства обліковуються за об'єктами. Об'єкти основних засобів класифікуються за окремими класами.

Класи основних засобів

Клас основних засобів	Суттєвість, грн.		Строк корисного використання, років
Метод нарахування амортизації			
Будівлі	1000	20	Прямолінійний
Споруди	1000	15	Прямолінійний
Передавальні пристрої	1000	10	Прямолінійний
Машини та обладнання	1000	5	Прямолінійний
Обчислювальна техніка	1000	2	Прямолінійний
Транспортні засоби	1000	5	Прямолінійний

Готові до експлуатації об'єкти, які плануються до використання в складі основних засобів, до моменту початку експлуатації числяться у складі класу придбані, але не введені в експлуатацію основні засоби.

Придбані основні засоби оцінюються за первісною вартістю, яка включає в себе вартість придбання і всі витрати пов'язані з доставкою і введенням об'єкта в експлуатацію.

Виготовлені власними силами об'єкти основних засобів оцінюються за фактичними прямим витратам на їх створення.

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів проводиться прямолінійним способом виходячи з терміну корисного використання цього об'єкта. Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця, наступного за датою введення в експлуатацію.

Витрати на обслуговування, експлуатацію та ремонти основних засобів списуються на витрати періоду в міру їх виникнення. Вартість істотних оновлень і удосконалень основних засобів капіталізується. Якщо при заміні одного з компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкта, а операція по заміні розглядається як реалізація (вибуття) старого компонента.

Товариство використовує для оцінки основних засобів першу модель-облік за фактичними витратами.

Екологічні аспекти діяльності підприємства - це своєчасне виявлення тих аспектів, які спричиняють або можуть спричинити значний вплив на навколишнє середовище:

- викиди в атмосферне повітря,
- скидання в воду,
- зберігання токсичних відходів,
- місцеві проблеми (шум, вібрація, запах, пил, зовнішній вигляд),

Щоб уникнути негативного впливу на навколишнє середовище підприємство використовує активи для підтримки території заводу, а також прилеглої території в належному стані, відповідно до вимог екологічного законодавства України.

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

В даний час основними проблемами в діяльності Товариства є:

- нестабільність в економіці України і банківської системи країни. У зв'язку з чим падає довіра іноземних контрагентів.
- постійне подорожчання енергоресурсів, матеріалів і комплектуючих значно збільшує вартість продукції і роблять її неконкурентоспроможною;
- загострення конкуренції як вітчизняних, так і зарубіжних виробників;
- високий знос устаткування, яке застосовується при виготовленні продукції ;
- дефіцит робочих кадрів;
- низький рівень підготовки технічних фахівців.

Також впливає нестабільність цін, що мають тенденцію до зростання в зв'язку з мировою тенденцією, росту заробітної плати та енергоносіїв в Україні.

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

Підприємство орієнтується, насамперед на власні ресурси. Коефіцієнт покриття станом на

31.12.2020 року становить 2,3, що не відповідає його оптимальному рівню (оптимальний рівень 1,0-2,0), і вказує на недостатність оборотних активів Товариства для погашення своїх поточних боргів.

Для збільшення ліквідності Товариство зменшує свої зобов'язання та проводить роботу по збільшенню обсягу обігових коштів.

Підвищення прибутковості підприємства є стратегічним завданням і реалізується в наступних напрямках:

- 1) збільшення відпускних цін на продукцію підприємства;
- 2) реалізація заходів щодо зниження собівартості продукції, згідно з яким ведеться постійний моніторинг цін на сировину і матеріали, введені лімітні ціни на матеріали і комплектуючі; ведеться пошук альтернативних постачальників за мінімальними цінами, введено ліміти на використання енергоносіїв;
- 3) затверджені заходи з технічного переозброєння підприємства. Оптимізація чисельності (витрат на оплату праці) і збільшення продуктивності праці за рахунок автоматизації та модернізації обладнання;
- 4) проведення роботи щодо зниження запасів на підприємстві, затверджені ліміти на залишки по ТМЦ в розрізі коморах цехів і складах підприємства.
- 5) фінансовим відділом ведеться щоденна робота по ефективному використанню коштів, мінімізації витрат РКО і при продажу валют. Процентна ставка по кредиту в 2020 році була знижена з 22% до 18% річних.

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

Кількість та вартість невиконаних контрактів на кінець звітного періоду не перевищують необхідний норматив для рівномірного завантаження виробництва. Очікуваний прибуток становить 300 000 грн.

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)

Основними складовими стратегії розвитку АТ "Електромашина" в 2021 році повинні бути: ефективно та раціональне бізнес-планування, забезпечення маркетингової діяльності, яка мобільно реагує на мінливі ринкові потреби, розробка цілеспрямованих заходів по освоєнню нової затребуваною техніки, розширення географічного сегмента продажів, підвищення зацікавленості і довіри з боку клієнтів, ефективно використання ринкового потенціалу, отримання конкурентних переваг шляхом посилення контролю якості продукції, створення нових технічних розробок, вдосконалення технологічних процесів і постійна модернізація виробництва.

З причини конфлікту на Сході України, економічної і політичної нестабільності всередині країни, складними діловими взаємовідносинами з Російською Федерацією та програми імпортозаміщення, яка набирає обороти, а також посилення конкурентної боротьби АТ "Електромашина" в 2021 році необхідно продовжити активно зміцнювати свої позиції на електротехнічному ринку, перетворюючи стратегічні мети відповідно до мінливими потребами ринку.

З метою утримання наявних ринкових позицій та адаптації до нових ринкових і політичних умов в 2020 році планується наступне:

- Постійний аналіз ціноутворення, дослідження стратегії конкурентів, ведення гнучкої цінової

політики, яка адекватно реагує на ринкові зміни.

- Аналіз стратегії розвитку конкуруючих підприємств, оцінка характеру і моці конкурентних сил є невід'ємною ланкою для визначення переваг нашої продукції в порівнянні з продукцією конкурентів (аналіз митної статистики, аналіз ємності ринку продукції, аналіз цінової політики конкурентів).

- Дослідження і моніторинг нових ринків збуту для виділення перспективних видів товару, які можуть бути затребувані в Україні при орієнтації споживчого ринку країни не тільки на європейський ринок, а й на електротехнічні ринки країн СНД.

- Розширення географічного сегмента продажів за рахунок комерційних угод з гірничо-збагачувальними комбінатами корпорації "МЕТІНВЕСТ" (реалізація електродвигунів виробництва ТОВ "ВО" Белелектромашина "на ГЗК та машинобудівних заводах України).

- Для успішного ведення конкурентної боротьби АТ "Електромашина" необхідно запропонувати на електротехнічний ринок не тільки продукцію, високої якості, але і володіє високим ступенем технічної та експлуатаційної новизни. Сучасне машинобудування вимагає випуску високоякісної продукції, яка відповідає вимогам і очікуванням замовника, яка б відповідала міжнародним і національним стандартам, законодавчим і обов'язковим вимогам, стаючи все більш наукоємної.- Удосконалення системи взаємодії всіх функціональних служб підприємства з замовниками продукції і потенційними споживачами для чіткого, послідовного і обдуманого прийняття рішення з виникаючих питань для визначення умов взаємовигідного співробітництва з замовниками.

- Постійне підвищення рівня сервісу, яке здатне утримати багатьох замовників. Сервіс повинен бути пріоритетом для нашого підприємства, щоб у покупця не було приводу шукати альтернативи.

- Застосування у виробництві раціональної експлуатації виробничих фондів.

- Забезпечення відповідності науково-технічного рівня продукції, що виробляється і технологічних процесів на підприємстві вимогам сучасного електротехнічного ринку. При експортній орієнтації АТ "Електромашина" важливість даної відповідності зростає, так як умови конкуренції на ринку загострюються.

- Акцентування всіх технологічних процесів на абсолютно бездефектне виробництво. Політика підприємства в області поліпшення якості повинна бути виділена в особливу функцію менеджменту заводу (атестація і сертифікація робочих місць, підвищення значення на підприємстві культури виробництва, контроль якості на всіх етапах виробництва і т. д.).

- Продовжити роботу по переходу виробництва АТ "Електромашина" на освоєння продукції змінного струму, орієнтовану на конкретних покупців для успішної діяльності на ринку і збільшення частки ринку збуту даного географічного сегмента в найближчому майбутньому.

- Застосувати високопродуктивне обладнання та ресурсозберігаючі технології з метою мінімізації витрат на виробництво.

- Вишукати можливості ефективного використання відходів металургійного, зварювального, ковальсько-пресового і механоскладального виробничих процесів, тобто орієнтація на безвідходні технології виробництва.

- Для підтримки позитивного іміджу АТ "Електромашина", просування і популяризації підприємства на електротехнічному ринку збуту і залучення інтересу з боку нових замовників необхідно виготовлення сувенірної продукції, як невід'ємної частини рекламної концепції підприємства.

- Для ефективної участі в міжнародних виставкових заходах, для об'єктивного інформування потенційних замовників про продукцію і діяльність АТ "Електромашина" та відповідності підприємства нормам сучасності рекламних інструментів необхідно розробка і виготовлення інформаційно-роздаткового матеріалу.

- Організація цілеспрямованих рекламних кампаній, публікація в спеціалізованих журналах і каталогах, випуск інформаційних буклетів та листівок, рекламних роликів, розміщення інформації про продукцію на профільних сайтах, участь в престижних міжнародних

спеціалізованих вставках, семінарах та конференціях.

- Системне навчання керівників підприємства сучасним підходам до управління в галузі правової системи (митне, трудове, фінансове законодавство, законодавство про інтелектуальну власність, охорона праці, охорона навколишнього середовища тощо), технічні правила і стандарти, а також інші аспекти діяльності підприємства, певні угодою про асоціацію України з ЄС.

- Ефективно використовувати всі можливості нових сайтів АТ "Електромашина" та ТОВ "ВО "Белелектромашина", як потужного інформаційного ресурсу (зрозумілість і зручність в навігації, можливість подачі заявки в режимі онлайн з подальшою її обробкою, постійне оновлення і наповнюваність інтернет-ресурсу підприємства, PR - супровід з SEO-просуванням).

Основний обсяг реалізованої продукції, виробництва АТ "Електромашина", доводиться на частку експортних продажів в Росії, які здійснюються за допомогою активної торгово-економічної діяльності ТОВ "ТД" Електромашина "на території РФ. ТОВ "ТД" Електромашина "проводить власну маркетингову політику, вивчає цінову політику по основним конкурентам, аналізує потреби ринку РФ і використовує отриману інформацію для реалізації стратегічних завдань підприємства.

Динамічно розвивається ТОВ "ВО "Белелектромашина" необхідно продовжити нарощувати виробничі потужності для зміцнення своїх позицій на території РФ і Далекого зарубіжжя, розширюючи свої економічні зв'язки і підвищуючи зацікавленість і довіру з боку потенційних клієнтів. У свою чергу, АТ "Електромашина" як гаранту якості і надійності продукції, необхідно продовжити технічну і виробничу підтримку ТОВ "ВО "Белелектромашина" для створення позитивного іміджу сучасного машинобудівного підприємства.

Для вирішення вище перелічених цільових завдань необхідно продовжити постійне детальне вивчення та систематизацію знань про промислові ринках, перевагах і можливостях кінцевого споживача і розробляти більш ефективні методи впливу на потенційних замовників, спираючись на глибоке знання світової ринкової ситуації. Практична реалізація всіх запланованих завдань дозволить активно адаптуватися в складній політичній та економічній ситуації, як на зовнішньому, так і на внутрішньому ринку електромашинобудування. Для успішної і плідної роботи АТ "Електромашина" необхідно об'єднати зусилля всіх підрозділів підприємства для забезпечення випуску продукції високої якості в строго узгоджені договорами терміни, освоєння нової техніки, отримання максимального прибутку і підтримання позитивного іміджу сучасного підприємства - лідера машинобудівної галузі.

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

СКБ АТ "Електромашина" у 2020 році виконало наступні розробки нової техніки:

Розроблений та виготовлений, знаходиться в стадії випробування синхронно-реактивний електрогенератор ГСРВ для пасажирських вагонів залізниць.

Розроблена конструкція тягового електродвигуна ТДА-105 для трамваїв потужністю 105 кВт (для компанії "Татра-Юг", Україна). Конструкторська документація видана в виробництво для освоєння та виготовлення продукції.

Виконана розробка конструкції електродвигуна 4АЖм225S8, для продукції Полтавського тепловозоремонтного заводу.

Розроблена конструкція електродвигуна пульсуючого струму ПНП280 для продукції Миколаївського тепловозоремонтного заводу.

Виконано попереднє опрацювання конструкції електродвигуна постійного струму ЭК211С для автомотрис залізниць. Виконані електромагнітні розрахунки, визначена концепція двигуна, розпочато подетальне проектування

Виконане попереднє опрацювання конструкції синхронно-реактивного тягового двигуна СРД180 для троллейбусів, виконані електромагнітні розрахунки, визначена концепція двигуна.

Проект знаходиться в стадії розробки.

Виконаний ряд робіт з модифікації електродвигунів постійного струму, відмінних від серійних на прохання Замовників.

Сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік склала - 871 855,96 грн.

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

Додаткова інформація відсутня

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	Колегіальний орган у складі 3 осіб: Голова Наглядової ради та 2 члени Наглядової ради.	Бочаров Валерій Георгійович Загоруйко Наталя Володимирівна Юхно Марія Валеріївна
Генеральний директор	Одноосібний виконавчий орган	Чаїцький Вячеслав Олександрович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	Чаїцький Вячеслав Олександрович	1957	вища	45	ПАТ "Електромашина", 00214868, Генеральний директор ПАТ "Електромашина"	30.04.2020, 3 роки
<p>Опис: Відповідно до рішення Наглядової ради від 30.04.2020 переобраний на посаду Генерального директора з обсягом повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами Товариства, на 3 роки. Винагорода (заробітна плата) виплачувалась відповідно до укладеного контракту з товариством. Загальний стаж роботи 45 років. Протягом останніх п'яти років обіймав посади Директора з виробництва, в.о. Генерального директора та Генерального директора ПАТ "Електромашина", Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>							
2	Головний бухгалтер	Азарова Ольга Миколаївна	1973	вища	28	ДП "Харківський приладобудівний завод імені Шевченка", 14315500, Заступник Головного бухгалтера	12.08.2020, безстроково
<p>Опис: Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера визначені законодавством та внутрішніми документами Товариства. Винагорода (заробітна плата) виплачується відповідно до посадового окладу. Призначено на посаду 12.08.2020 року Наказом н Генерального директора без обмеження терміну. Загальний стаж роботи - 28 років. Протягом останніх 5 років обіймала посаду заступника Головного бухгалтера ДП "Харківський приладобудівний завод імені Шевченка". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>							
3	Голова Наглядової ради	Бочаров Валерій Георгійович	1949	вища	54	ПАТ "Електромашина", 00214868, Голова Наглядової ради ПАТ "Електромашина"	20.04.2018, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради визначені Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства та трудовим контрактом. Винагорода (заробітна плата) виплачувалась відповідно до укладеного трудового контракту з Товариством. Є акціонером товариства. Обраний членом Наглядової ради на новий строк рішенням Загальних зборів акціонерів від 20.04.2018 р. строком на 3 роки. Рішенням Наглядової ради від 20.04.2018 р. обраний на посаду Голови Наглядової ради. Загальний стаж роботи - 54 р. Протягом останніх 5 років обіймав посади Генерального директора, Голови Наглядової ради ПАТ "Електромашина". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>							
4	Член Наглядової ради	Загоруйко Наталя Володимирівна	1970	вища	26	ПАТ "Електромашина", 00214868, Директор	20.04.2018, 3 роки

						фінансовий ПАТ "Електромашина"	
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства та укладеним цивільно-правовим договором. Виплата винагороди не передбачена цивільно-правовим договором, укладеним з Товариством. Є акціонером товариства. Обрана на посаду на новий строк рішенням Загальних зборів акціонерів від 20.04.2018 р. строком на 3 роки. Загальний стаж роботи - 26 років. Протягом останніх 5 років обіймала посади Директора фінансового, члена Наглядової ради ПАТ "Електромашина". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
5	Член Наглядової ради	Юхно Марія Валеріївна	1981	вища	16	ПАТ "Електромашина", 00214868, Начальник планово-економічного відділу ПАТ "Електромашина"	20.04.2018, 3 роки
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом, положенням про Наглядову раду Товариства та укладеним цивільно-правовим договором. Виплата винагороди не передбачена цивільно-правовим договором, укладеним з Товариством. Є акціонером товариства. Обрана на посаду рішенням Загальних зборів акціонерів від 20.04.2018 р. строком на 3 роки. Загальний стаж роботи - 16 років. Протягом останніх 5 років обіймала посади помічника судді господарського суду Харківської області; провідного економіста з планування планово-економічного відділу ПАТ "Електромашина"; Начальника планово-економічного відділу ПАТ "Електромашина". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування 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
Генеральний директор	Чаїцький Вячеслав Олександрович	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Азарова Ольга Миколаївна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Бочаров Валерій Георгійович	10	0,00003	10	0
Член Наглядової ради	Загоруйко Наталя Володимирівна	7 341 100	24,9967	7 341 100	0
Член Наглядової ради	Юхно Марія Валеріївна	18 467 372	62,8821	18 467 372	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Планом роботи на 2021 рік передбачені такі перспективи:

- утримання позицій на електротехнічному ринку, забезпечення обсягів виробництва на рівні не менш 190,0 млн. грн.;
- збереження обсягів виробництва та реалізації товарної продукції на електротехнічному ринку за рахунок вдосконалення та налагодження технології серійного випуску машин постійного та змінного струму на рівні 2020 р., зокрема, виготовлення не менше 141 двигуна та інших частин електродвигунів та генераторів;
- розширення географічного сегмента продажів на Українському ринку, Європейських та Азіатських ринках збуту, підвищення зацікавленості і довіри з боку клієнтів;
- освоєння нової продукції електротехнічного призначення;
- отримання конкурентних переваг шляхом посилення контролю за якістю продукції, застосування ресурсозберігаючих технологій і високопродуктивного обладнання;
- забезпечення зростання доходів і рентабельності на рівні не менше 10%.

2. Інформація про розвиток емітента

Відкрите акціонерне товариство "Електромашина" засноване відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду державного майна України по Харківській області від 05 лютого 1996 року №131-П шляхом перетворення державного підприємства "Харківський завод Електромашина".

З 15.04.2010 року ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА" є новим найменуванням Відкритого акціонерного товариства "Електромашина" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

З 04.05.2018 року на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 20.04.2018 року змінено тип товариства на приватний, у зв'язку з чим ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА" перейменоване в АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

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:

Протягом звітного періоду деривативи не уклалися, правочини щодо похідних цінних паперів не уклалися.

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

Окремого документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не прийнято. Проте, 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) ревізія (перевірка документів, перевірка вірності 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 оптимізації управління Товариством.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або

ризик грошових потоків

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

Зокрема, це:

1) ціновий ризик. З метою попередження цінових ризиків у Товаристві здійснюються:

- постійне підвищення якості продукції, що виготовляється Товариством. Один раз на місяць на підприємстві проводяться Дні якості, на яких комісією розглядаються питання щодо підвищення якості продукції, що випускається, розглядаються випадки отримання реклаमाцій від покупців та приймаються рішення щодо визначення переліку заходів для підвищення якості продукції;

- регулярно на підприємстві Департаментом з маркетингу та збуту Товариства проводяться маркетингові дослідження щодо цін на матеріали та комплектуючі для власного виробництва, дослідження конкурентоспроможності продукції Товариства, цінової політики конкурентів. З урахуванням отриманих результатів цих досліджень Планово - економічним відділом Товариства аналізується собівартість продукції, що виробляється Товариством, та періодично переглядаються ціни на продукцію, що потім затверджуються на засіданнях Наглядової ради.

- Товариство регулярно розширює номенклатуру та розробляє нові види продукції.

2) кредитний ризик. Товариство 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.

- Один раз на квартал на підприємстві проходять засідання комісії, яка проводить аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості у Товаристві та контролює строки обертання дебіторської заборгованості. У разі прострочення оплати дебіторами, Юридичний відділ направляє їм претензії щодо стягнення основної заборгованості та відповідає на них штрафних санкцій. У разі невиконання претензійних вимог, позовні заяви направляються на розгляд до суду.

- Політикою Товариства щодо укладання договорів з покупцями встановлений пріоритет умов повної або часткової передплати за продукцію, що виготовляється та поставляється Товариством. У виняткових випадках застосовується мінімальна розстрочка платежу за виготовлену продукцію. Крім того, до моменту укладання договору Службою економічної безпеки Товариства надається висновок щодо ризику укладення договору з визначеним контрагентом.

3) Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для запобігання їх зниженню.

У Товаристві постійно проводиться діяльність з планування доходів та витрат, виплати плануються у відповідності до надходжень. Виплати щоденно здійснюються у відповідності до затвердженого Фінансовою службою відповідний реєстру платежів. Якщо їх недостатньо, визначаються джерела додаткових надходжень, зокрема, використання овердрафту (кредитної лінії).

У Товаристві розроблені правила закупівельної діяльності. Договори з постачальниками на придбання матеріалів та комплектуючих укладаються на умовах по факту постачання або відстрочки платежу. Закупівля матеріалів здійснюється у суворій відповідності до плану виробництва на місяць та плану закупівлі з урахуванням дефіциту. Впроваджено нормативи зберігання запасів сировини та матеріалів у складському господарстві. Раз на рік відповідною комісією проводиться інвентаризація, зокрема, основних засобів, майна, капіталу, зобов'язань, грошових коштів та дорогоцінних металів.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство у своїй діяльності керується власним Кодексом корпоративного управління, прийнятим на річних Загальних зборах акціонерів 19.04.2019р., доступного для ознайомлення на

власному сайті Товариства www.electromashina.com.ua

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
Інші кодекси Товариство не застосовує у своїй діяльності.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Понад визначені законодавством вимоги практика корпоративного управління у Товаристві відсутня.

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

В своїй діяльності Товариство дотримується власного Кодексу корпоративного управління, відхилень від його положень протягом звітного періоду не виявлено.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	17.04.2020	
Кворум зборів	97,3	
Опис	Річні Загальні збори акціонерів скликані Наглядовою радою з власної ініціативи. Пропозиції від акціонерів не надходили. Розглянуті питання та прийняті рішення. 1. Обрання голови та членів Лічильної комісії. Прийнято рішення: Обрати на час проведення річних Загальних зборів акціонерів Лічильну комісію у складі: - Хорова Наталія Миколаївна, - Проценко Лідія Анатоліївна, - Решетник Алла Володимирівна. Обрати Головою Лічильної комісії Хорову Наталію Миколаївну. 2. Розгляд звіту Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2019 році, визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2020 рік. Прийнято рішення: Затвердити звіт Генерального директора Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2019 році, затвердити запропоновані основні напрямки діяльності Товариства на 2020 рік. 3. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік. Прийнято рішення: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність у 2019 році. 4. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2019 рік. Прийнято рішення: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2019 рік.	

	<p>5. Затвердження річного звіту Товариства та результатів діяльності Товариства за 2019 рік. Прийнято рішення: Затвердити річний звіт Товариства та фінансові результати діяльності Товариства за 2019 рік.</p> <p>6. Прийняття рішень за наслідками розгляду звітів органів Товариства. Прийнято рішення: Визнати діяльність Товариства за 2019 рік задовільною.</p> <p>7. Розподіл прибутку Товариства за 2019 рік, затвердження розміру та способу виплати дивідендів. Прийнято рішення: Розподілити чистий прибуток за 2019 рік в сумі 3 342 тис. грн. в наступному порядку: - на виплату дивідендів акціонерам направити 3 000 тис. грн., з розрахунку 0,10 грн. на одну акцію з урахуванням округлення; виплату дивідендів здійснювати безпосередньо акціонерам у порядку, встановленому діючим законодавством; - решту прибутку у розмірі 342 тис. грн. залишити нерозподіленим.</p> <p>8. Припинення повноважень членів Ревізійної комісії. Прийнято рішення: Припинити повноваження Ревізійної комісії, нового складу не обирати.</p> <p>9. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть укладатися Товариством протягом року. Прийнято рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть укладатися Генеральним директором Товариства протягом року з дати прийняття рішення Загальними зборами акціонерів з обов'язковим погодженням із Наглядовою радою, вартість предмету кожного з яких перевищує 25% вартості активів Товариства за даними фінансової звітності Товариства за 2019 рік (33360 тис. грн.), граничною сукупною вартістю 500 000 000 грн., а саме: - будь-які договори (контракти, угоди) купівлі-продажу (поставки) на придбання від постачальників товарів (продукції, сировини, тощо); - будь-які договори (контракти, угоди) на реалізацію товарного ряду продукції Товариства; - будь-які договори (контракти, угоди) на придбання устаткування, його модернізацію, дослідницько-конструкторські розробки, розробки на придбання технічної документації; - будь-які договори (контракти, угоди) на відчуження та придбання об'єктів нерухомості; - кредитні угоди та договори позики, а також угоди (договори) пов'язані з пролонгацією термінів діючих кредитних угод, з отриманням кредитів та позик, у тому числі, але не виключно, договори застави, іпотеки, поруки, банківської гарантії тощо; - будь-які договори (контракти, угоди) застави майна Товариства кредиторами та/або поручительства за третіх осіб; - угоди про надання та отримання фінансової допомоги.</p> <p>З усіх питань голосували: "За" - 25808472 голоси, що становить 100% від загальної кількості голосів акціонерів - власників голосуючих акцій, які зареєструвалися для участі у зборах. Позачергові збори не скликалися</p>
--	---

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

	Так	Ні
--	-----	----

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (вказати)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

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

Інше (вказати)	
----------------	--

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення	Збори проведені
---	-----------------

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення	Не скликалися
---	---------------

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Голова Наглядової ради Бочаров Валерій Георгійович		X	<p>До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <p>затвердження програм фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до основних напрямків діяльності Товариства, технічного переозброєння виробництва та інші;</p> <p>затвердження загальної цінової політики, товарного кредитування та стратегію маркетингу для продажу продукції Товариства;</p> <p>затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім положень, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу.</p> <p>підготовка проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів, Ревізійної комісії або за пропозицією Генерального директора;</p> <p>затвердження проектів рішень Загальних зборів акціонерів Товариства;</p> <p>затвердження проекту річного звіту та балансу, складеного Товариством;</p> <p>затвердження форми та тексту бюлетенів для</p>

		<p>голосування на Загальних зборах; розгляд питання щодо фінансового становища Товариства, включаючи своєчасність сплати заробітної плати працівникам Товариства; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством; обрання та припинення повноважень Генерального директора; затвердження умов трудового контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розміру винагороди; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; підготовка проектів цивільно-правових, трудових договорів (контрактів), які укладатимуться з членами органів управління, визначення їх умов для подальшого затвердження Загальними зборами; обрання членів Реєстраційної комісії Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством; створення, реорганізація та ліквідація структурних підрозділів Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та положень; обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом; визначення дати складення переліку</p>
--	--	---

		<p>акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;</p> <p>вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях підприємств, про заснування та/або участь у будь-яких юридичних особах, їх ліквідацію та реорганізацію;</p> <p>вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у т.ч. внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора), затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу, встановлення розміру їх винагороди;</p> <p>обрання Голови та Секретаря Загальних зборів;</p> <p>надання згоди на вчинення від імені Товариства будь-яких договорів (угод), у тому числі, але не обмежуючись, щодо кредитів, позик, застав та інших правочинів на суму, що складає від 5% до 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності Товариства;</p> <p>надання згоди на вчинення від імені Товариства будь-яких значних правочинів на суму, що складає від 10% до 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>погодження вчинення від імені Товариства будь-яких значних правочинів на суму, що перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за умови попереднього надання згоди на вчинення таких правочинів Загальними зборами Товариства;</p> <p>прийняття рішення про надання згоди на</p>
--	--	---

		<p>вчинення від імені Товариства правочину із заінтересованістю, крім випадків обов'язкового розгляду цього питання Загальними зборами;</p> <p>розгляд звіту Генерального директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;</p> <p>прийняття рішень про створення фондів Товариства, зазначених у п. 5.4. статті 5 Статуту, затвердження положень про них, розпорядження коштами цих фондів;</p> <p>прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;</p> <p>надсилання в порядку, передбаченому законом, пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства, визначення способу надсилання акціонерам повідомлення про проведення Загальних зборів та визначення порядку повідомлення акціонерів, які мають право обов'язкового викупу акцій, про таке право;</p> <p>здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до вимог законодавства;</p> <p>здійснення контролю за виконанням рішень Загальних зборів;</p> <p>вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом або Положенням про Наглядову раду Товариства.</p> <p>Голова Наглядової ради:</p> <ul style="list-style-type: none">- організує роботу Наглядової ради для вирішення вищезазначених питань, скликає її засідання та головує на них, а також забезпечує ведення протоколів засідань Наглядової Ради;- має право вирішального голосу у разі розподілу голосів порівну під час голосування членами Наглядової ради на засіданні Наглядової ради;- підписує від імені Товариства контракт, що укладається з Генеральним директором;
--	--	--

			- вирішує інші питання, передані йому Наглядовою радою або передбачені чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду.
Члена Наглядової ради Загоруйко Наталя Володимирівна		X	Обов'язком члена Наглядової ради є участь в засіданнях Наглядової ради та прийняття колегіальних рішень відповідно до компетенції Наглядової ради.
Член Наглядової ради Юхн Марія Валеріївна		X	Обов'язком члена Наглядової ради є участь в засіданнях Наглядової ради та прийняття колегіальних рішень відповідно до компетенції Наглядової ради.

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Протягом року проведено 11 засідань. Протягом звітнього періоду Наглядовою радою розглядалися питання та приймалися рішення, зокрема, про:</p> <ul style="list-style-type: none"> - надання згоди на укладення значних правочинів (від 10% до 25% вартості активів), - надання згоди на укладення правочинів (від 5% до 10% вартості активів), - погодження укладення Генеральним директором правочинів на суму, що перевищує 25% вартості активів, відповідно рішення річних Загальних зборів акціонерів про надання попередньої згоди на укладення таких правочинів, - внесення змін до кредитних договорів щодо подовження їх строків, - затвердження базових цін на продукцію Товариства для її реалізації, - організацію процедури скликання та проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства 17.04.2020 року, - порядок та строки виплати дивідендів акціонерам Товариства, - затвердження річного звіту емітента за 2019 рік, - переобрання Генерального директора Товариства, призначення т.в.о Генерального директора на період хвороби генерального директора. <p>Організаційною формою роботи Наглядової ради є її засідання. Засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на три місяці. Засідання Наглядової ради веде її Голова або один із членів Наглядової ради, який виконує обов'язки Головуючого на засіданні Наглядової ради.</p> <p>Засідання Наглядової ради Товариства є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу.</p> <p>Член Наглядової ради вважається присутнім на засіданні Наглядової ради, тобто, бере в ньому участь і за умови, що під час засідання він не знаходиться в місці його проведення, але за допомогою засобів зв'язку він може чути всіх інших членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні, має можливість з ними спілкуватися, отримувати пояснення, знайомитися з документами та отримувати всю інформацію, яка необхідна для</p>
--	---

	<p>прийняття рішень з питань порядку денного.</p> <p>Члени Наглядової ради Товариства повинні брати участь у її роботі та голосувати особисто.</p> <p>Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до статуту Товариства, представник акціонера-член Наглядової ради здійснює свої повноваження з урахуванням обмежень акціонера (-ів) при їх наявності.</p> <p>Засідання Наглядової ради Товариства скликаються на вимогу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Голови Наглядової ради Товариства; - будь-якого з членів Наглядової ради Товариства, - Генерального директора Товариства. <p>У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.</p> <p>Рішення Наглядової ради приймається колегіально, простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.</p> <p>Рішення Наглядової ради є обов'язковими до виконання членами Наглядової ради, Головою та Виконавчим органом Товариства, усіма підрозділами та працівниками Товариства.</p> <p>На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.</p> <p>У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради Товариства під час прийняття рішень право вирішального голосу належить Голові Наглядової ради Товариства.</p> <p>Рішення Наглядової ради оформляються протоколом, який підписує головуючий на засіданні.</p> <p>Протокол засідання Наглядової ради оформляється протягом п'яти днів після проведення засідання.</p> <p>Члени Наглядової ради, які не згодні з відповідним рішенням Наглядової ради, яке прийнято на засіданні Наглядової ради, можуть висловити окрему думку, що вноситься до протоколу засідання Наглядової ради.</p> <p>Значних змін у діяльності Товариства не було.</p>
--	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	-
З питань призначень		X	-
З винагород		X	-
Інше (зазначити)			

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	Не створені
У разі проведення оцінки	Не створені

роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	
--	--

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Загальними зборами акціонерів 17.04.2020 року Звіт Наглядової ради затверджений, окрема оцінка роботи Наглядової ради не здійснювалася. Загальними зборами акціонерів 16.04.2021 року Звіт Наглядової ради затверджений, робота Наглядової ради визнана задовільною.
--	---

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 (зазначити)		

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 (запишіть)	Голова Наглядової ради отримує фіксовану винагороду згідно трудового Контракту з Товариством. Члени Наглядової ради відповідно до цивільно-правових договорів винагороди не отримують.	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний директор Чаїцький Вячеслав Олександрович	Генеральний директор вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, у тому числі, але не обмежуючись: представляти інтереси Товариства у відносинах з юридичними та фізичними особами, органами державної влади та управління, вести з ними переговори та вчиняти від імені Товариства юридичні дії та правочини, відкривати рахунки у банківських та інших установах та проводити операції по них, підписувати всі необхідні для цього документи в межах компетенції, визначеної цим Статутом; підписувати звітність Товариства. Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради. Генеральний директор вирішує питання одноособово, оформляє їх у вигляді наказів та розпоряджень
Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Генеральний директор приймає рішення одноосібно. Значних змін у діяльності Товариства не відбувалося.
Оцінка роботи виконавчого органу	Загальними зборами акціонерів 17.04.2020 року Звіт Генерального директора затверджений, діяльність Товариства визнана задовільною, окрема оцінка роботи Генерального директора не здійснювалася. Загальними зборами акціонерів 16.04.2021 року Звіт Генерального директора затверджений, робота Генерального директора визнана задовільною.

Примітки

Регулярно діяльність виконавчого органу контролюється Наглядовою радою.

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

До органів внутрішнього контролю Товариства належать:

Наглядова рада, яка в межах своєї компетенції, визначеної Статутом та законом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Зокрема, Наглядова рада здійснює затвердження загальної цінової політики, товарного

кредитування та стратегію маркетингу для продажу продукції Товариства, вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях підприємств, про заснування та/або участь у будь-яких юридичних особах, їх ліквідацію та реорганізацію; надання згоди на вчинення від імені Товариства будь-яких договорів (угод), у тому числі, але не обмежуючись, щодо кредитів, позик, застав та інших правочинів на суму, що складає від 5% до 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності Товариства, погодження вчинення від імені Товариства будь-яких значних правочинів на суму, що перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за умови попереднього надання згоди на вчинення таких правочинів Загальними зборами Товариства, визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у т.ч. внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.

Виконавчий орган (Генеральний директор), який, зокрема, здійснює розробку та затвердження бізнес-планів, поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації, списання з балансу Товариства основних засобів та інших необоротних активів, непридатних для подальшого використання, морально застарілих, фізично зношених, пошкоджених внаслідок аварії чи стихійного лиха, зниклих внаслідок крадіжок або виявлених у результаті інвентаризації як нестача, відповідно до законодавства; прийняття рішень про вчинення від імені Товариства будь-яких правочинів (укладення договорів), що укладаються Товариством в порядку звичайної господарської діяльності, в ході реалізації власної продукції, розпорядження майном Товариства, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом правочину (договору), становить менше 5% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності; та вчинення від імені Товариства будь-яких договорів (угод), у тому числі, але не обмежуючись, щодо кредитів, позик, застав та інших правочинів на суму, що складає більше 5% балансової вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за умови прийняття рішення відповідним органом Товариства; використання коштів фондів Товариства у цілях, визначених відповідними рішеннями Наглядової ради; прийняття рішення про використання власних коштів (чистого прибутку) Товариства у випадках, коли згідно з законодавством відповідні платежі є обов'язковими і невідкладними, а рішеннями інших органів управління Товариства не було визначено джерело для відповідних витрат.

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

Зокрема, це:

- 1) ціновий ризик. З метою попередження цінових ризиків у Товаристві здійснюються:
 - постійне підвищення якості продукції, що виготовляється Товариством. Один раз на місяць на підприємстві проводяться Дні якості, на яких комісією розглядаються питання щодо підвищення якості продукції, що випускається, розглядаються випадки отримання рекламаций від покупців та приймаються рішення щодо визначення переліку заходів для підвищення якості продукції;
 - регулярно на підприємстві Департаментом з маркетингу та збуту Товариства проводяться маркетингові дослідження щодо цін на матеріали та комплектуючі для власного виробництва, дослідження конкурентоспроможності продукції Товариства, цінової політики конкурентів. З урахуванням отриманих результатів цих досліджень Планово - економічним відділом Товариства аналізується собівартість продукції, що виробляється Товариством, та періодично переглядаються ціни на продукцію, що потім затверджуються на засіданнях Наглядової ради.

- Товариство регулярно розширює номенклатуру та розробляє нові види продукції.

2) кредитний ризик. Товариство 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.

- Один раз на квартал на підприємстві проходять засідання комісії, яка проводить аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості у Товаристві та контролює строки обертання дебіторської заборгованості. У разі прострочення оплати дебіторами, Юридичний відділ направляє їм претензії щодо стягнення основної заборгованості та відповідає на них штрафних санкцій. У разі невиконання претензійних вимог, позовні заяви направляються на розгляд до суду.

- Політикою Товариства щодо укладання договорів з покупцями встановлений пріоритет умов повної або часткової передплати за продукцію, що виготовляється та поставляється Товариством. У виняткових випадках застосовується мінімальна розстрочка платежу за виготовлену продукцію. Крім того, до моменту укладання договору Службою економічної безпеки Товариства надається висновок щодо ризику укладення договору з визначеним контрагентом.

3) Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для запобігання їх зниженню.

У Товаристві постійно проводиться діяльність з планування доходів та витрат, виплати плануються у відповідності до надходжень. Виплати щоденно здійснюються у відповідності до затвердженого фінансовою службою реєстру платежів. Якщо їх недостатньо, визначаються джерела додаткових надходжень, зокрема, використання овердрафту (кредитної лінії).

У Товаристві розроблені правила закупівельної діяльності. Договори з постачальниками на придбання матеріалів та комплектуючих укладаються на умовах по факту постачання або відстрочки платежу. Закупівля матеріалів здійснюється у суворій відповідності до плану виробництва на місяць та плану закупівлі з урахуванням дефіциту. Впроваджено нормативи зберігання запасів сировини та матеріалів у складському господарстві. Раз на рік відповідною комісією проводиться інвентаризація, зокрема, основних засобів, майна, капіталу, зобов'язань, грошових коштів та дорогоцінних металів.

4) валютний ризик. Валютний ризик існує, так як валютний курс долару США та євро постійно коливається, але це не залежить від діяльності підприємства, так як даний ризик формується відповідно до зовнішньої та внутрішньої політики держави.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	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	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення про нарахування і виплату дивідендів. Положення про розкриття інформації акціонерам	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської

фірми)?

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Ревізійна комісія припинила свою діяльність 17.04.2020р. за рішенням Загальних зборів акціонерів.	

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	Юхно Марія Валеріївна		62,88
2	Загоруйко Наталя Володимирівна		24,99

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
29 368 233	2 845 464	Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування	11.10.2014

		<p>рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	
Опис	Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Відповідно до ст. 2 Закону України "Про акціонерні товариства" посадовими особами Товариства є: голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор Товариства. Створення інших органів Статутом Товариства не передбачено.

Відповідно до ст. 10 Статуту Товариства Наглядова рада створюється у складі 3 осіб. Обрання членів Наглядової ради здійснюється Загальними зборами акціонерів Товариства шляхом кумулятивного голосування строком на 3 роки. До складу Наглядової ради обираються фізичні особи - акціонери або особи, які представляють їх інтереси (представники акціонерів). Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Загальні збори акціонерів Товариства можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено - до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Відповідно до ст. 11 Статуту Товариства Генеральний директор призначається Наглядовою радою строком на 3 роки, якщо інший термін не встановлено рішенням Наглядової ради.

Повноваження Генерального директора припиняються достроково у разі:

- подання ним до Наглядової ради заяви про складання повноважень за власним бажанням;
- його смерті, визнання його судом недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім;
- в разі набрання чинності рішенням чи вироком суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків;
- прийняття відповідного рішення Наглядовою радою з одночасним призначенням іншої особи

на цю посаду або призначенням особи, яка тимчасово здійснюватиме ці повноваження;
- визнання Загальними зборами або Наглядовою радою роботи виконавчого органу незадовільною.

Головний бухгалтер призначається та звільняється з посади наказом Генерального директора. Статутом Товариства та положенням про органи Товариства не передбачається виплата винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

9) повноваження посадових осіб емітента

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового або трудового договору (контракту) з Товариством та відповідно до Статуту Товариства, а представник акціонера здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді. Члени Наглядової ради, зокрема, мають право: 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, вимагати скликання засідання Наглядової ради Товариства, надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.

Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених законом, Статутом Товариства та Положенням про виконавчий орган Товариства.

Генеральний директор вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, у тому числі, але не обмежуючись: представляти інтереси Товариства у відносинах з юридичними та фізичними особами, органами державної влади та управління, вести з ними переговори та вчиняти від імені Товариства юридичні дії та правочини, відкривати рахунки у банківських та інших установах та проводити операції по них, підписувати всі необхідні для цього документи в межах компетенції, визначеної цим Статутом; підписувати звітність Товариства. Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради.

Здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності і контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності Товариства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності Товариства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості.

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

**ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ НАВЕДЕНОЇ В ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" ЗА 2020р.**

Управлінському персоналу АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання.

Ми провели завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової

інформації, щодо інформації наведеної в Звіті про корпоративне управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020р., у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України, згідно договору №6/2021 від 15.02.2021р.

Звіт про корпоративне управління готується відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480 -IV від 23.02.2006р. зі змінами.

Основні відомості про емітента.

Найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Код ЄДРПОУ: 00214868

Місцезнаходження: 61016, Україна, Харківська область, м. Харків, вул. Озерянська, 106

Дата державної реєстрації -06.02.1996 р. Дата запису в ЄДР: 06.01.2005 р.. Номер запису в ЄДР: 1 480 120 0000 005508

Основний вид діяльності - Код КВЕД 27.11 - виробництво двигунів, генераторів, трансформаторів.

Згідно з вимогами МСНВ 3000 в ході виконання завдання ми отримали обґрунтовану впевненість з предмета завдання та отримали достатні та прийнятні докази стосовно інформації наведеної в Звіті про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

Завдання з надання впевненості було проведено у термін з 15.02.2021р. по 12.04.2021р.

Визначення критеріїв.

Критерії, за допомогою яких було оцінено інформацію в Звіті про корпоративне управління:

? Закон України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008р.

? Кодекс корпоративного управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" затверджений Протоколом №1 від 19.04.2019р.;

? Статут АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА",

? Положення про Загальні Збори акціонерів затверджене Протоколом №1 від 20.04.2018р.;

? Положення про Наглядову Раду затверджене Протоколом №1 від 20.04.2018р.;

? Положення про Ревізійну комісію затверджене Протоколом №1 від 20.04.2018р.;

? Положення про виконавчий орган затверджене Протоколом №1 від 20.04.2018р.;

? Реєстр акціонерів станом на 19.02.2021р.

Конкретна мета

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України, в результаті чого він не може використовуватись для інших цілей і не може бути розповсюджений між іншими сторонами ніж АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" або НКЦПФР.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" в особі Генерального директора та головного бухгалтера несе відповідальність за складання та розкриття інформації в Звіті про корпоративне управління відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480 -IV від 23.02.2006р. зі змінами, та за надання документів, які були надані для перевірки інформації з предмету завдання.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, що інформація з предмета завдання не містить суттєвих викривлень а також підготовка звіту з надання впевненості незалежного аудитора щодо інформації наведеної в звіті про корпоративне управління, що містить нашу думку.

При виконанні завдання з надання впевненості ми дотримувалися:

- вимог Міжнародного стандарту контролю якості (МСКЯ) 1;
- вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених в Кодексі етики професійних бухгалтерів, затверджених Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки

В обов'язок аудитора входить висловлювання думки щодо наступної інформації Звіту про корпоративне управління, підготовленого управлінським персоналом АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" згідно ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок":

? опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";

? перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";

? інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";

? порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";

? повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

Крім цього ми перевірили наступну інформацію зазначеного вище Звіту про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА":

? посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";

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

? персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

На основі свого розуміння завдання ми оцінили прийнятність застосованих критеріїв та отримали достатні та прийнятні докази для висловлення нашої думки щодо інформації з предмета завдання.

Результати виконаної роботи

Аудитору була надана наступна інформація:

- Звіт корпоративного управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020 рік.;
- Статут АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";
- Кодекс корпоративного управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА";
- Протокол № 1 від 17.04.2020р. про проведення річних Загальних зборів акціонерів;
- Положення про Загальні Збори акціонерів;
- Положення про Наглядову Раду;
- Положення про Ревізійну комісію;
- Положення про виконавчий орган;
- Реєстр акціонерів станом на 19.02.2021р.

? Посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

В ході перевірки аудитором встановлено, що станом на 31.12.2020р. АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" у своїй діяльності керується власним Кодексом корпоративного управління, прийнятим на річних Загальних зборах акціонерів 19.04.2019р., доступного для ознайомлення на власному сайті Товариства www.electromashina.com.ua

? Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

На перевірку було надано Протокол річних загальних зборів акціонерів АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" № 1 від 17.04.2020р.

Загальні збори за звітний були проведені у відповідності до Статуту та Положенню про Загальні Збори акціонерів АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА". Опис прийнятих на загальних зборах рішень у Звіті про корпоративне управління відповідає наданому на перевірку Протоколу про проведення

Загальних зборів акціонерів.

? Персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наглядова рада АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" була обрана та затверджена Протоколом річних загальних зборів акціонерів №1 від 20.04.2018р. строком на 3 роки у складі:

Голови Наглядової ради - Бочаров Валерій Георгієвич;

Член Наглядової ради - Загоруйко Наталя Володимирівна;

Член Наглядової ради - Юхно Марія Валеріївна.

На перевірку надано Протоколи засідань Наглядової ради: Протокол № 1 від 30.04.2020р., Протокол № 2 від 18.05.2020р., Протокол № 3 від 30.06.2020р., Протокол № 4 від 11.09.2020р., Протокол № 5 від 07.10.2020р., Протокол № 6 від 09.11.2020р., Протокол № 7 від 10.11.2020р., Протокол № 8 від 17.11.2020р., Протокол № 9 від 25.11.2020р., Протокол № 10 від 30.11.2020р., Протокол № 11 від 14.12.2020р.

Засідання Наглядової ради були проведені у відповідності до Статуту та Положенню про Наглядову Раду. Опис прийнятих на засіданнях рішень у Звіті про корпоративне управління відповідає наданим на перевірку Протоколам засідань Наглядової ради.

На засіданні Наглядової Ради від 30.04.2020р. (Протокол засідання Наглядової ради №1 від 30.04.2020 було переобрано Генерального директора АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" Чаїцького Вячеслава Олександровича строком на 3 роки (до 01.05.2023 року включно).

? Опис основних характеристик системи внутрішнього контролю і управління ризиками

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не прийнято.

Органами внутрішнього контролю АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" є Наглядова рада та Генеральний директор. Наглядова рада здійснює затвердження загальної цінової політики, товарного кредитування та стратегію маркетингу для продажу продукції Товариства, вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях підприємств. До компетенції Наглядової ради входить затвердження зовнішнього аудитора. В 2020р. АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не проводило аудиторську перевірку фінансової звітності за 2019р. Генеральний директор здійснює розробку та затвердження бізнес-планів, поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" та забезпечення їх реалізації .

АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" розкрило в Звіті про корпоративне управління рівень ризиків, що виникають унаслідок діяльності АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", а саме ціновий ризик, кредитний ризик, ризик втрати ліквідності, та яким чином воно управляє цими ризиками.

? Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Згідно з Установчими документами статутний капітал АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" становить 7342058.25 грн., який розподілений на 29 368 233 простих іменних акцій номінальною вартістю 0.25 грн. кожна.

Згідно реєстру акціонерів станом на 19.02.2021р.:

№п/п	Акціонер	Кількість акцій	Відсоток у статутному капіталі
1	Юхно Марія Валеріївна	18 467 372	62,882135
2	Загоруйко Наталя Володимирівна	7 341 100	24,996737

? Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

Загальна кількість акцій Кількість акцій з обмеженнями Підстава виникнення обмеження
Дата виникнення обмеження

29 368 233 2 845 464 Пункт 10 Розділу VI Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" 11.10.2014

Опис Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не було.

? Порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

Посадовими особами АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, виконавчого органу, головний бухгалтер.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" відповідає визначеним критеріям.

? Повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА".

Повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", відображених в Звіті про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020р. відповідають визначеним критеріям.

Висновок

На нашу думку, інформація, яка наведена в Звіті про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" визначених критеріїв.

Аудитор

Іволженко Ольга Василівна

Сертифікат аудитора №000224,

виданий рішенням Аудиторської палати України №12 від 17.02.1994р

Директор ТОВ АФ "СПІКА-АУДИТ"

Іволженко Ольга Василівна

12.04.2021р.

61003, м. Харків, майд. Павлівський, 1/3.

11) 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
немає	-	-, -, - р-н, -, -	0	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Юхно Марія Валеріївна			18 467 372	62,8821	18 467 372	0
Загоруйко Наталя Володимирівна			7 341 100	24,9967	7 341 100	0
Усього			25 808 472	87,8788	25 808 472	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
акції прості іменні	29 368 233	0,25	<p>Права акціонерів:</p> <p>1. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> -участь в управлінні Товариством; -отримання дивідендів; -отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; -отримання інформації про господарську діяльність Товариства. <p>2. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>3. Кожний акціонер-власник простих акцій Товариства має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій, якщо він зареєструвався для участі у Загальних зборах та голосував проти прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про:</p> <ul style="list-style-type: none"> -злиття, приєднання, перетворення, поділ, виділ, зміну типу Товариства; -надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів; -надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість; -зміну розміру статутного капіталу; -відмову від використання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі розміщення. <p>Реалізація акціонерами права вимоги обов'язкового викупу Товариством належних їм акцій здійснюється відповідно до діючого законодавства.</p> <p>4. Акціонери-власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства.</p> <p>5. Акціонер - власник простих акцій Товариства має</p>	Публічна пропозиція щодо акцій Товариства не здійснювалася, допуску до торгів не має.

			<p>переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції у процесі додаткової емісії акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій, крім випадків, коли Загальними зборами акціонерів Товариства прийнято рішення про невикористання такого права.</p> <p>Обов'язки акціонерів.</p> <ul style="list-style-type: none"> -дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; -виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства; -виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; -оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; -не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. <p>Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України.</p>	
<p>Примітки:</p>				
<p>Привілейовані акції Товариством не випускалися.</p>				

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
14.06.2010	56/20/1/10	Харківське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000075055	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	29 368 233	7 342 058,25	100
Опис	Протягом звітного періоду акції Товариства не перебували у біржовому списку на фондовій біржі. Торгівля акціями Товариства не здійснюється на зовнішніх ринках. Інших цінних паперів, ніж зазначені акції, Товариство не випускало.								

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Юхно Марія Валеріївна	7 341 100	62,88	7 341 100	0
Загоруйко Наталя Володимирівна	18 467 372	24,99	18 467 372	0
Усього	25 808 472	87,87	25 808 472	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
14.06.2010	56/20/1/10	UA4000075055	29 368 233	7 342 058,25	26 522 769	0	0

Опис:

14.06.2010 року рішенням ДКЦПФР зареєстровано випуск простих іменних акцій Товариства, що існують у бездокументарній формі.
Голосуючі акції, права голосу за якими обмежено, відсутні
Голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	2 000 000	0	3 000 000	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0,068	0	0,1	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	3 000 000	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			30.06.2020	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			27.07.2020	
Спосіб виплати дивідендів	безпосередньо акціонерам		безпосередньо акціонерам	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату			16.10.2020, 3 000 000	
Опис	<p>Рішення щодо виплати дивідендів за результатами звітного періоду винесене на розгляд річних Загальних зборів акціонерів 16.04.2021р. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, буде визначена Наглядовою радою.</p> <p>У звітному періоді Товариством виплачені дивіденди за 2019 рік, рішення щодо виплати яких прийняте Загальними зборами 17.04.2020р.</p>			

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:	17 772	17 108	0	0	17 772	17 108
будівлі та споруди	7 703	7 008	0	0	7 703	7 008
машини та обладнання	6 318	6 199	0	0	6 318	6 199
транспортні засоби	204	188	0	0	204	188

земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	3 547	3 713	0	0	3 547	3 713
2. Невиробничого призначення:	55	51	0	0	55	51
будівлі та споруди	55	51	0	0	55	51
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	17 827	17 159	0	0	17 827	17 159
Опис	<p>Основні засоби належать товариству на правах власності та обліковуються у балансі товариства за його місцезнаходженням. Зарахування на баланс придбаних або виготовлених основних засобів здійснюється згідно ПСБО і включає наступне : витрати нараховані (сплачені) постачальникам активів, реєстраційні збори, збори сплачені в зв'язку з придбанням права на об'єкт основних засобів. У випадку вибуття, об'єкт виключається з активів (списується з балансу) у відповідності з ПСБО.</p> <p>Умови користування машинами та обладнанням згідно техніко-експлуатаційним умовам та технічних паспортів. Будівлі та споруди підтримуються у робочому стані, що забезпечує їх використання.</p> <p>Первісна вартість основних засобів товариства станом на 31.12.2020р. складає 77504 тис. грн. Знос - 60345 тис. грн. Залишкова вартість - 17159 тис. грн.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів на 31.12.2020 - 77,9 % Ступінь використання - 91 % Обмеження на використання майна емітента відсутні.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		37 222	37 707
Статутний капітал (тис.грн)		7 342	7 342
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		7 342	7 342
Опис	<p>Наявні чисті активи АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" станом на 31.12.2020 р. є вищими ніж статутний капітал підприємства, що свідчить про ефективне використання акціонерного капіталу з метою отримання прибутку, забезпеченню інтересів кредиторів, збереження статутного капіталу на рівні заявленого та дотримання норм Цивільного Кодексу України, зокрема ст.155 " Статутний капітал акціонерного товариства " про наявність чистих активів, величина яких на дату балансу є більшою від статутного капіталу, та ст. 158 , відповідно до якої акціонерне товариство не має права оголошувати та виплачувати дивіденди при зменшенні вартості чистих активів акціонерного товариства до розміру, меншого, ніж розмір статутного капіталу і резервного фонду.</p>		
Висновок	<p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів (37222 тис. грн.) та статутним капіталом (7 342,0 тис. грн.) станом на 31.12.2020 року становить 29880 тис. грн. Це відповідає вимогам п.3. статті 155 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата	Непогашена	Відсоток за	Дата
------------------	------	------------	-------------	------

	виникнення	частина боргу (тис. грн)	користування коштами (відсоток річних)	погашення
Кредити банку	X	34 943	X	X
у тому числі:				
кредитна лінія відновлювальна	15.12.2020	34 943	18	31.12.2024
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 вексями (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	539	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	27 717	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	63 199	X	X
Опис	<p>Загальна сума заборгованості за кредитами станом на 31.12.2020 року становить 34943 тис. грн. Відновлювальна кредитна лінія є мультивалютною з різними відсотковими ставками. (18-% у гривні, 9% у дол. США).</p> <p>Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період становить 16840 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом -539 тис. грн.;- страхування - 300 тис. грн.; - оплати праці - 2508 тис. грн. Інші поточні зобов'язання за звітний період 8069 тис. грн.</p>			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+380443630400
Факс	+380443630400
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	3 депозитарієм укладено договір на

	обслуговування емісії
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+380442875673
Факс	+38 0442875670
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	подання звітності до НКЦПФР
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51. офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+380442875673
Факс	+380442875670
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Надає послуги з оприлюднення регульованої інформації
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "СПКА-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23464570
Місцезнаходження	61003, Україна, Харківська обл., м.Харків, майдан Павлівський, 1/3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0861
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001

Міжміський код та телефон	+380577648154
Факс	+380577648154
Вид діяльності	Послуги з аудиту
Опис	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма" Спіка - аудит" надає послуги з аудиту до укладеного договору.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Перший фінансовий посередник"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35669968
Місцезнаходження	01030, Україна, м. Київ, вул.Б. Хмельницького, 16-22
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263404
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	+380443747375
Факс	+380443747375
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку: депозитарна діяльність
Опис	ТОВ "Фінансова компанія "Перший фінансовий посередник" є депозитарною установою та надає АТ "Електромашина" послуги обслуговування рахунків у цп згідно укладеного договору.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "БГС Аудит"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	31235849
Місцезнаходження	61145, Україна, Харківська обл., м.Харків, вул. Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№4659
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.01.2021
Міжміський код та телефон	+380577140190
Факс	+380577140190
Вид діяльності	Послуги з аудиту
Опис	Надавало послуги з виконання завдання з надання впевненості на підставі договору

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Акціонерне товариство "МЕГАБАНК"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	09804119
Місцезнаходження	61002, Україна, Харківська обл., м.

	Харків, вул. Алчевських, 30
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263494
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+380577602087
Факс	+380577602087
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку: депозитарна діяльність
Опис	Акціонерне товариство "МЕГАБАНК" є депозитарною установою та надає послуги з обслуговування рахунку в ціп відповідно до укладеного договору.

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА"	Дата	КОДИ
	Харківська область, Ленінський р-н	за ЄДРПОУ	01.01.2021
	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	00214868
	Виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів	за КОПФГ	6310137200
		за КВЕД	230
			27.11

Середня кількість працівників: 456

Адреса, телефон: 61016 м. Харків, вул. Озерянська, 106, 0573737500

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.
Форма №1

Актив	Код рядка	Код за ДКУД 1801001	
		На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	10	0
первісна вартість	1001	129	129
накопичена амортизація	1002	(119)	(129)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 628	326
Основні засоби	1010	17 827	17 159
первісна вартість	1011	75 713	77 504
знос	1012	(57 886)	(60 345)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	62	62
інші фінансові інвестиції	1035	538	538
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	5	1
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	20 070	18 086
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	24 771	22 134

Виробничі запаси	1101	6 166	7 105
Незавершене виробництво	1102	8 247	8 111
Готова продукція	1103	9 658	6 808
Товари	1104	700	110
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	32 612	44 464
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 350	1 101
з бюджетом	1135	4 720	5 551
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	57	28
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	40 003	896
Готівка	1166	3	10
Рахунки в банках	1167	40 000	886
Витрати майбутніх періодів	1170	206	65
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	8 651	8 096
Усього за розділом II	1195	113 370	82 335
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	133 440	100 421

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 342	7 342
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	11 528	11 196
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	1 101	1 101
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	17 736	17 583
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	37 707	37 222
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	626	658
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	30 463	34 943
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0

Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	31 089	35 601
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	44 232	0
Векселі видані	1605	57	57
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	7 278	16 840
розрахунками з бюджетом	1620	74	539
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	87
розрахунками зі страхування	1625	103	300
розрахунками з оплати праці	1630	1 929	2 508
одержаними авансами	1635	6 453	3 495
розрахунками з учасниками	1640	2 571	2 842
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 947	1 017
Усього за розділом III	1695	64 644	27 598
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	133 440	100 421

Примітки: Див. ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Керівник Чайцький В.О.

Головний бухгалтер Азарова О.М.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЕЛЕКТРОМАШИНА"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2021
00214868Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)за 2020 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	207 624	266 948
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(150 234)	(194 433)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	57 390	72 515
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	19 484	24 756
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(18 486)	(21 079)
Витрати на збут	2150	(27 071)	(40 817)
Інші операційні витрати	2180	(19 017)	(22 990)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	12 300	12 385
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	84	67
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Фінансові витрати	2250	(9 144)	(8 372)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(2)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	3 240	4 078
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-613	-736
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 627	3 342
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 627	3 342

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	106 265	150 819
Витрати на оплату праці	2505	45 005	50 688
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 443	11 571
Амортизація	2515	3 368	2 939
Інші операційні витрати	2520	39 918	52 692
Разом	2550	204 999	268 709

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	29 368 233	29 368 233
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,089450	0,113800
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Див. ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Керівник

Чаїцький В.О.

Головний бухгалтер

Азарова О.М.

Підприємство

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЕЛЕКТРОМАШИНА"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2021
00214868

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) За 2020 рік Форма №3 Код за ДКУД		1801004		
		Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Стаття	1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)		3000	202 506	0
Повернення податків і зборів		3005	16 727	0
у тому числі податку на додану вартість		3006	16 727	0
Цільового фінансування		3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій		3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників		3015	3 495	0
Надходження від повернення авансів		3020	1 816	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках		3025	1 144	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)		3035	0	0
Надходження від операційної оренди		3040	162	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород		3045	0	0
Надходження від страхових премій		3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик		3055	0	0
Інші надходження		3095	212 603	0
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)		3100	(155 296)	(0)
Праці		3105	(35 759)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи		3110	(10 246)	(0)
Зобов'язань з податків і зборів		3115	(9 660)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		3116	(494)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість		3117	(49)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів		3118	(9 117)	(0)
Витрачання на оплату авансів		3135	(1 101)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів		3140	(305)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків		3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами		3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик		3155	(0)	(0)
Інші витрачання		3190	(172 631)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності		3195	53 455	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій		3200	0	0
необоротних активів		3205	0	0
Надходження від отриманих:				

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(978)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-978	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	120 887	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(200 639)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(2 728)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(9 144)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-91 624	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-39 147	0
Залишок коштів на початок року	3405	40 003	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	40	0
Залишок коштів на кінець року	3415	896	0

Примітки: Дані щодо руху грошових коштів за 2019 р. не надаються, оскільки вони не були розраховані тому, що не входили до звіту малого підприємства.

Див. ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"ЕЛЕКТРОМАШИНА"

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Керівник

Чаїцький В.О.

Головний бухгалтер

Азарова О.М.

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	-112	0	0	-112
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	-332	0	332	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	-332	0	-153	0	0	-485
Залишок на кінець року	4300	7 342	0	11 196	1 101	17 583	0	0	37 222

Примітки: Див. ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Керівник

Чаїцький В.О.

Головний бухгалтер

Азарова О.М.

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

За 2020 рік.

1. Інформація про Товариство.

1. Повне найменування Товариства **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕКТРОМАШИНА"**
2. Організаційно-правова форма Товариства **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО**
3. Ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ Товариства **00214868**
4. Місцезнаходження Товариства **61016, Харківська область, м. Харків, Холодногірський район міста, вул. Озерянська, б. 106**
5. Дата проведення державної реєстрації Товариства **06.02.1996р.** (дата запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб ДР 06.01.2005р. (номер запису в ЄДР **1 480 120 0000 005508**),
6. Загальний розмір статутного капітал Товариства (грн.) **7342058,25 грн.**
7. Інформація про випуски акцій Товариства **14.06.2010р.** Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку здійснено реєстрацію випуску простих іменних акцій Товариства бездокументарної форми існування (свідоцтво про реєстрацію № 56/20/1/10,) на загальний розмір статутного капіталу товариства у кількості **29 368 233** штук номінальною вартість **0,25** грн. за 1 штуку. Акції товариства не приймали та не приймають участі у лістингу/делістингу на фондових біржах. Додаткового розміщення акцій Товариства протягом 2020 року не було.
8. Відсоток акцій у статутному капіталі Товариства, що належать державі **0.000**
9. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу Товариства, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії **0.000**
10. Статутні документи Товариства **У своїй діяльності Товариство протягом звітного року керувалося діючим Статутом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" (нова редакція), затвердженим загальними зборами акціонерів 20.04.2018р. та зареєстрованим 03.05.2018р. в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (код доступу в ЄДР 342008199971)**
11. Відокремлені підрозділи (філії, представництва тощо) Товариства Товариство **не має** відокремлених підрозділів, філій, представництв, тощо
12. Інформація про материнську компанію, корпорацію, холдингову групу, промислово-фінансову групу або інше об'єднання, членом якого є Товариство, дочірні підприємства Товариства **Дочірнє підприємство ТОВ "ТОРГОВИЙ ДІМ "ЕЛЕКТРИЧНІ МАШИНИ" (Ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ31645126)**
13. Наявність в Товаристві будь-яких ліцензій (дозволів) на право здійснення певних видів діяльності **Ліцензія на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки) реєстраційний номер 20330414202000147 від 14.02.2020 р. видана Головним управлінням ДПС у Харківській області. Термін дії до 16.02.2025 року.**
14. Середня кількість працівників Товариства за 2020 рік (осіб) **456 осіб**
15. Засоби зв'язку Товариства (телефони та факс) **057-373-75-00**
16. Електронна поштова адреса Товариства **zavod@electromashina.com.ua**
17. Сайт Товариства в мережі Інтернет **https://electromashina.com.ua**

2. Короткий опис основної діяльності Товариства.

27.11.Електродвигуни та генератори постійного струму

4. Дата затвердження фінансової звітності до оприлюднення 16.04.2021р.

5. Концептуальною основою складання фінансової звітності є Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-XIV та національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, діючі в Україні.

До складу фінансової звітності за 2020 рік входить:

Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020р. (Ф № 1);

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік. (Ф №2);

Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік. (Ф №3);

Звіт про власний капітал за 2020 рік. (Ф №4);

Примітки до фінансової звітності за 2020 рік. (Ф №5).

6. Суттєві положення облікової політики

Облікова політика АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА". Затверджена наказом генерального директора № 184/1 від 30.10.2018 року. В Облікову політику були внесені зміни наказом генерального директора № 250 від 01.12.2020р.

Основні засоби

Визнання, оцінку та бухгалтерський облік основних засобів здійснює відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

До складу основних засобів відносяться матеріальні активи, які товариство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в аренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

Облік основних засобів вести за класифікацією у розрізі наступних груп:

? земельні ділянки,

? будівлі, споруди та передавальні пристрої,

? машини та обладнання,

? транспортні засоби,

? інструменти, прилади, інвентар,

? інші необоротні матеріальні активи.

Інші необоротні матеріальні активи вести за класифікацією у розрізі наступних груп:

? малоцінні необоротні матеріальні активи,

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів відносяться активи вартість яких не перевищує 20 000 грн. та строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року.

Амортизація основних засобів (крім малоцінних необоротних матеріальних активів) нараховується прямолінійним методом.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується методом списання 100% вартості у першому місяці використання об'єкту.

Метод нарахування амортизації може переглядатися в разі зміни очікуваного способу отримання економічних вигод від його використання. В такому випадку нарахування амортизації за новим методом починається з місяця, наступного за місяцем прийняття рішення про зміну методу амортизації.

Ліквідаційна вартість, строк корисного використання та норма амортизації для кожного об'єкту основних засобів визначається постійно діючою комісією товариства, створеною на основі наказу генерального директора товариства.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення технічного огляду, нагляду, обслуговування, поточного та капітального ремонту тощо) та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигод від його використання, включаються до складу витрат.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція, тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

Нематеріальні активи

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік нематеріальних активів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи".

Бухгалтерський облік нематеріальних активів вести по кожному об'єкту.

Нараховування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

Амортизація нематеріальних активів нараховується на протязі строку їх корисного використання, який встановлюється на момент визнання таких об'єктів активами. Строк корисного використання встановлюється постійно діючою комісією, яка створюється згідно наказу генерального директора товариства.

Запаси

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік запасів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 9 "Запаси".

За одиницю аналітичного обліку запасів приймаються відокремлене найменування запасів.

Первісна вартість включає в себе наступні фактичні витрати:

суми, що сплачуються продавцю за виключенням непрямих податків;

суми ввізного мита;

суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, що не відшкодовуються підприємству;

транспортно-заготівельні витрати (витрати на заготівлю запасів, оплата тарифів (фрахту) за розвантажувально-навантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місця їхнього використання, включаючи витрати на страхування ризиків транспортування запасів), якщо вони виділені окремим рядком;

інші витрати, що безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, придатного для використання.

В випадку коли транспортно - заготівельні витрати не виділені окремим рядком в прибуткових документах, списання їх відбувається одразу на витрати в момент їх виникнення.

Оцінка вибуття запасів у разі відпуску запасів у виробництво, їх продажу та іншому вибутті здійснюється за методом:

? сировина, матеріали, будівельні матеріали, малоцінні й швидкозношувані предмети, незавершене виробництво, готова продукція - метод ідентифікованої собівартості.

Запаси відображаються в фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Чиста вартість реалізації запасів це очікувана ціна реалізації запасів в умовах звичайної діяльності за вирахуванням очікуваних витрат на завершення їх виробництва та реалізацію.

Чиста вартість реалізації визначається при складанні річної фінансової звітності з урахуванням даних інвентаризації запасів постійно діючою комісією, створеною наказом керуючого товариства.

Дебіторська заборгованість

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості

За методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів

Довгострокова дебіторська заборгованість відображається в балансі за її теперішньою вартістю.

Теперішня вартість - дисконтована сума майбутніх платежів, яка, як очікується, буде необхідна для погашення заборгованості в процесі звичайної діяльності товариства.

Ефективна ставка відсотка для визначення теперішньої вартості розраховується з застосуванням облікової ставки НБУ на дату визнання довгострокової дебіторської заборгованості.

Зобов'язання

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік зобов'язань товариства здійснюється з дотриманням вимог П(С)БО 11 "Зобов'язання".

Подальша оцінка кредитів отриманих, на які нараховуються відсотки за ставкою, яка не суттєво відрізняється від ринкової (на рівні 10%) і контракт передбачає щомісячне погашення нарахованих відсотків здійснюється за вартістю, яка дорівнює її вартості погашення

В якості ринкової ставки відсотка по довгостроковим кредитам приймається ставка відсотка, найбільш близька до умов та виду зобов'язань тобто орієнтована на ринкову ставку відсотка на аналогічні інструменти (подібний по валюті, терміну, типу та іншим признакам) з подібними показниками кредитного рейтингу.

Фінансові інвестиції

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік фінансових інвестицій товариства здійснюється з дотриманням вимог П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції".

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються в бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансових інвестицій складається з ціни їх придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансових інвестицій.

Фінансові інвестиції в асоційовані та дочірні підприємства зі створенням юридичної особи на дату балансу відображаються за вартістю, що визначається за методом участі в капіталі.

Асоційоване підприємство-підприємство, на яке інвестор має суттєвий вплив і яке не є дочірнім або спільним підприємством інвестора. Чинники суттєвого впливу перелічені в П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції"

Дочірнє підприємство - підприємство, яке перебуває під контролем материнського підприємства.

Доходи

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік доходу товариства здійснюється з дотриманням вимог П(С)БО 15 "Дохід".

Згідно до п.5 П(С)БО 15 "Дохід" дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена

Класифікувати визнані доходи товариства в бухгалтерському обліку за наступними групами:

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- інші операційні доходи;
- фінансові доходи;
- інші доходи;

Дохід відображати в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Витрати

Визнання, оцінка та бухгалтерський облік витрат товариства здійснюється з дотриманням вимог П(С)БО 16 "Витрати".

Визнавати витрати відповідно до п.6 П(С)БО 16 "Витрати" за умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена, відображати у Звіті про фінансові результати в момент вибуття активу або збільшення зобов'язання, які призводять до зменшення власного капіталу підприємства (крім зменшення капіталу за рахунок його вилучення або розподілу власниками).

Витрати товариства, які пов'язані з виробництвом собівартості продукції (робіт, послуг)

групується за наступними статтями калькуляції:

- сировина та матеріали,
- роботи та послуги виробничого характеру сторонніх підприємств та організацій,
- поливо та енергія на технологічні цілі,
- основна заробітна плата,
- додаткова заробітна плата,
- відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування,
- витрати на утримання та експлуатацію устаткування,
- інші прями витрат,
- змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

Фактичний облік прямих витрат та калькулювання фактичної собівартості готової продукції здійснюється за нормативним методом.

Податок на прибуток

Відображення відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань у фінансовій звітності здійснюється з дотриманням вимог П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання розраховуються раз на рік та наводяться у річній фінансовій звітності.

Розкриття інформації щодо пов'язаних осіб

Методологічні засади представлення та розкриття інформації про відносини та операції з пов'язаними сторонами, та залишках за такими операціями, включаючи зобов'язання, здійснюється у відповідності до вимог П(С)БО 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін".

Коло пов'язаних сторін товариства включає:

- провідний управлінський персонал товариства;
- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом товариства.

Перелік пов'язаних сторін переглядається та затверджується на дату складання річної фінансової звітності.

7. Власний капітал.

Станом на 31.12.2020р. Власний капітал складав 37222 тис грн., в тому числі: статутний капітал - 7342 тис. грн., додатковий капітал 11196 тис.грн. резервний капітал - 1101 тис.грн., нерозподілений прибуток - 17583 тис.грн.

Товариство є правонаступником всіх майнових та особистих немайнових прав та обов'язків Відкритого акціонерного товариства "ЕЛЕКТРОМАШИНА", заснованого відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду державного майна України по Харківській області від 05 лютого 1996 року №131-П шляхом перетворення державного підприємства "Харківський завод Електромашина" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України "Про заходи щодо забезпечення прав громадян на використання приватизаційних майнових сертифікатів" від 26 листопада 1994 року № 699/94 та Постанови Кабінету міністрів України № 686 від 07 грудня 1992 року "Про затвердження порядку перетворення в процесі приватизації державних підприємств у відкриті акціонерні товариства". Станом на 31.12.2020р. статутний капітал складав 7342 тис. грн. та та відповідає Статуту Товариства .

№ 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	Юхно Марія Валеріївна	2994009866	62,88%
2	Загоруйко Наталя Володимирівна	2560315129	24,99%
3	Фізичні та юридичні особи		12,13%
			100%

8. Звіт про рух грошових коштів.

Грошові кошти за 2020 рік складаються з коштів від операційної діяльності, фінансової діяльності та інвестиційної діяльності

Рух коштів від операційної діяльності за рік склав 53455 тис. грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності склав (978) тис. грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності склав (91624) тис. грн.

На початок року залишок грошей складав 40003 тис. грн., та на кінець року у сумі 896 тис. грн.

Стаття звіту про рух грошових коштів "Інші надходження" за 2020 р. складає 212603 тис. грн. в т.р:

- дохід від реалізації валюти - 171696 тис. грн.
- повернення суми строкового вкладу - 40000 тис. грн.
- лікарняні 834 тис. грн.
- повернення коштів на відрядження - 48 тис. грн.
- інше- 25 тис. грн.

Стаття звіту про рух грошових коштів "Інші витрачання" за 2020 р. складає 172631 тис. грн. в т.р.:

- собівартість реалізованої валюти 171655 тис. грн.
- виплати сум на відрядження працівникам Товариства - 359 тис. грн.
- послуги банку 389 тис. грн.
- виконавчі листи 147 тис. грн.
- інші 81 тис. грн.

9. Розкриття інформації про пов'язані сторони

У даній фінансовій звітності пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Сальдо по розрахункам з пов'язаними сторонами:

	31.12.2019р. грн..	31.12.2020р. грн..
Торгова кредиторська заборгованість	78 339,60	0,00
Аванси отримані	167 289,86	166 089,86
Інші поточні зобов'язання	164 518,62	79 218,62
Дохід від реалізації продукції		
Дохід від наданих послуг	1200	1200
Закупки у пов'язаних осіб	1400788,80	271317,60

Виплата винагороди провідному управлінському персоналу за 2020 рік складає 627 887.41 грн.

10. Події після дати балансу

Керівництвом не встановлена наявність подій після дати балансу, які не були відображені у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства

11. Вплив пандемії, викликаной коронавірусом (COVID-19) на діяльність Товариства

11 березня 2020 року ВООЗ офіційно оголосила пандемію, викликану новим коронавірусом (COVID-19). Через загрозу епідемії коронавірусної інфекції і задля недопущення поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, Постановою КМУ від 11.03.2020р. № 211 в Україні було встановлено карантин з 12 березня по 3 квітня 2020 року, а 25 березня 2020 року Кабінет міністрів посилив обмежувальні заходи: запровадив режим надзвичайної ситуації по всій території країни; продовжив карантин до 24 квітня 2020 року, потім до 12 травня 2020 року. Постановою КМУ від 21 травня 2020р. № 392 карантин продовжено до 22 червня 2020р., а потім Постановою № 500 від 17 червня карантин продовжено до 31 липня 2020 року.

Відповідно до Постанови КМУ від 22 липня 2020 року №641, адаптивний карантин подовжується з 1 серпня до 19 грудня 2020 р..

"Кабінет міністрів постановляє внести зміни до постанови від 22 липня 2020 р. № 641 "Про встановлення карантину та запровадження посилених протиепідемічних заходів на території із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2", - та додатково вводиться карантин вихідного дня.

Відповідно до статті 29 Закону України "Про захист населення від інфекційних хвороб", постанов Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" (із змінами), від 09 грудня 2020 р. № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" та листа Міністерства освіти і науки України від 15 грудня 2020 р. № 1/9-692 "Про запровадження карантинних обмежень" у ДВНЗ ПДТУ наказом від 18.12.2020 №274-05 встановлюється карантин з 19 грудня 2020 р. до 28 лютого 2021 р.

Протягом 2020 року Товариство не здійснювало вимушене скорочення персоналу, та не проводило скорочення витрат на оплату праці фахівцям Товариства в 2020 році. З метою дотримання карантинних обмежень, керівництвом Товариства була організована доставка робітників на підприємство власним транспортом.

Протягом 2020 року працівники Товариства хворіли коронавірусом .

Основні дебітори Товариства протягом 2020 року своєчасно розраховувались у відповідності до умов діючих договорів.

За оцінкою керівництва, ситуація призвела у 2020 році до недоотримання доходу Товариства.

Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки достовірно передбачити та оцінити неможливо. Керівництво Товариства продовжуватиме моніторинг потенційного впливу цієї ситуації на економіку країни і зокрема на діяльність Товариства, та буде вживати усіх можливих кроків для мінімізації її наслідків.

Генеральний директор АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

В.О.Чаїцький

Головний бухгалтер АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА."

О. М.Азарова

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СПКА-АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23464570
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61003, м. Харків, майдан Павлівський, 1/3
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0861
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 351/4, дата: 27.10.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 28.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	Звертаємо увагу на Примітку 11 Вплив пандемії, викликані новим коронавірусом COVID-19, на ситуацію в Україні та подальшу діяльність Товариства у фінансовій звітності, що описує вплив подій оголошення світової пандемії COVID-19 та запровадження у зв'язку з цим обмежувальних карантинних заходів.. Зазначені події не оцінюються як такі, що мають суттєвий вплив на діяльність та розвиток АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", як такі, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" і не розглядаються АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" як такі, що потребують коригування. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 6/2021, дата: 15.02.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 15.02.2021, дата закінчення: 22.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	22.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	85 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

61003, м. Харків, майд. Павлівський, 1/3, оф.506
тел./факс: +38 (057) 764-81-54
e-mail: spika.audit@gmail.com

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Загальним зборам акціонерів АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА",
Управлінському персоналу АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ЕЛЕКТРОМАШИНА" (далі - Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності за рік, що закінчився зазначеною датою, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА", що додається, за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, діючих в Україні, та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

На звітну дату Товариством не було проведено тестування основних засобів та нематеріальних активів на існування наявності ознак можливого зменшення корисності активів згідно П(С)БО 28 "Зменшення корисності активів", що є відхиленням від прийнятої концептуальної основи. Ми не мали можливості визначити ефект впливу цього відхилення на активи та власний капітал станом на 31.12.2020р.

Товариство в звітному періоді не нараховувало забезпечення на виплату відпусток, що є відхиленням від прийнятої облікової політики та п.12, 13 П(С)БО 11 "Зобов'язання".

При складанні Звіту про фінансові результати за 2020р. доходи від реалізації товарів та

собівартість реалізованих товарів були відображені у складі інших операційних доходів та інших операційних витрат, інші фінансові доходи відображені у складі інших операційних доходів. В наслідок цього були завищені інші операційні доходи та занижений чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 4 323 тис.грн., інші операційні доходи завищені на 5 462 тис.грн., інші фінансові доходи занижені на 1 140 тис.грн., собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг занижена на 3 562 тис.грн., інші операційні витрати завищені на 3562 тис.грн., але це не призвело до викривлення фінансового результату Товариства за звітний період.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на Примітку 11 Вплив пандемії, викликаної новим коронавірусом COVID-19, на ситуацію в Україні та подальшу діяльність Товариства у фінансовій звітності, що описує вплив подій оголошення світової пандемії COVID-19 та запровадження у зв'язку з цим обмежувальних карантинних заходів.. Зазначені події не оцінюються як такі, що мають суттєвий вплив на діяльність та розвиток АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", як такі, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" і не розглядаються АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" як такі, що потребують коригування. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020 рік, складеного у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-ХІV та Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерством Фінансів України від 07.12.2018 № 982, який не є фінансовою звітністю Товариства та нашим звітом аудитора щодо нього.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо нього.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі Звітом про управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між зазначеним звітом та фінансовою звітністю Товариства за 2020 рік або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, чи відповідає Звіт про управління вимогам законодавства та чи існують суттєві викривлення в Звіті про управління. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення Звіту про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту аудитора.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал (Генеральний директор та головний бухгалтер) несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, діючих в Україні, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

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

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

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що можете поставили під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

В даному розділі нами будуть розкриті питання, що потребують розкриття у відповідності до вимог ст.40' Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. №3480-IV.

Ми перевірили інформацію, зазначену в пунктах 1-4 "Звіту про корпоративне управління" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020 рік:

" Посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА",

В ході перевірки аудитором встановлено, що станом на 31.12.2020р. АТ

"ЕЛЕКТРОМАШИНА" у своїй діяльності керується власним Кодексом корпоративного управління, прийнятим на річних Загальних зборах акціонерів 19.04.2019р., доступного для ознайомлення на власному сайті Товариства www.electromashina.com.ua

" інформацію про проведені чергові загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

На перевірку було надано Протокол річних загальних зборів акціонерів АТ

"ЕЛЕКТРОМАШИНА" № 1 від 17.04.2020р. Загальні збори за звітний були проведені у відповідності до Статуту та Положенню про Загальні Збори акціонерів АТ

"ЕЛЕКТРОМАШИНА". Опис прийнятих на загальних зборах рішень у Звіті про корпоративне управління відповідає наданому на перевірку Протоколу про проведення Загальних зборів акціонерів.

" Персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наглядова рада АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" була обрана та затверджена Протоколом річних загальних зборів акціонерів №1 від 20.04.2018р. строком на 3 років у складі:

Голови Наглядової ради - Бочаров Валерій Георгієвич;

Член Наглядової ради - Загоруйко Наталя Володимирівна;

Член Наглядової ради - Юхно Марія Валеріївна.

На перевірку надано Протоколи засідань Наглядової ради: Протокол № 1 від 30.04.2020р.,

Протокол № 2 від 18.05.2020р., Протокол № 3 від 30.06.2020р., Протокол № 4 від

11.09.2020р., Протокол № 5 від 07.10.2020р., Протокол № 6 від 09.11.2020р., Протокол № 7

від 10.11.2020р., Протокол № 8 від 17.11.2020р., Протокол № 9 від 25.11.2020р., Протокол №

10 від 30.11.2020р., Протокол № 11 від 14.12.2020р.

Засідання Наглядової ради були проведені у відповідності до Статуту та Положенню про Наглядову Раду. Опис прийнятих на засіданнях рішень у Звіті про корпоративне управління відповідає наданим на перевірку Протоколам засідань Наглядової ради.

На засіданні Наглядової Ради від 30.04.2020р. (Протокол засідання Наглядової ради №1 від 30.04.20 було переобрано Генерального директора АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" Чаїцького Вячеслава Олександровича строком на 3 роки (до 01.05.2023 року включно).

Ми також перевірили інформацію, зазначену в пунктах 5-9 "Звіту про корпоративне управління" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020 рік, щодо яких висловлюємо свою думку :

" опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не прийнято.

Органами внутрішнього контролю АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" є Наглядова рада та

Генеральний директор. Наглядова рада здійснює затвердження загальної цінової політики,

товарного кредитування та стратегію маркетингу для продажу продукції Товариства,

вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших

об'єднаннях підприємств. До компетенції Наглядової ради входить затвердження зовнішнього

аудитора. В 2020р. АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не проводило аудиторську перевірку

фінансової звітності за 2019р. Генеральний директор здійснює розробку та затвердження

бізнес-планів, поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань АТ

"ЕЛЕКТРОМАШИНА" та забезпечення їх реалізації .

АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" розкрило в Звіті про корпоративне управління рівень ризиків, що виникають унаслідок діяльності АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", а саме ціновий ризик, кредитний

ризик, ризик втрати ліквідності, та яким чином воно управляє цими ризиками.

" перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Згідно з Установчими документами статутний капітал АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" становить 7342058.25 грн., який розподілений на 29 368 233 простих іменних акцій номінальною вартістю 0.25 грн. кожна.

Згідно реєстру акціонерів станом на 19.02.2021р.:

№п/п	Акціонер	Кількість акцій	Відсоток у статутному капіталі
1	Юхно Марія Валеріївна	18 467 372	62,882135
2	Загоруйко Наталя Володимирівна	7 341 100	24,996737

" інформацію 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
29 368 233	2 845 464	Пункт 10 Розділу VI Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України"	11.10.2014

Опис Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" не було.

" порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Посадовими особами АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, виконавчого органу, головний бухгалтер.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" відповідає визначеним критеріям.

" повноваження посадових осіб емітента.

Повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", відображених в Звіті про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" за 2020р. відповідають визначеним критеріям.

На нашу думку, інформація, яка наведена в Звіті про корпоративне управління АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА", а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; порядок призначення та звільнення посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА"; повноваження посадових осіб АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання АТ "ЕЛЕКТРОМАШИНА" визначених критеріїв.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СПІКА-АУДИТ"

Код ЄДРПОУ23464570

Відомості про фірму оприлюднені в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 0861. ТОВ АФ "СПКА-АУДИТ" включено до Реєстру аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудита.

Місцезнаходження 61003, м. Харків, майдан Павлівський, 1/3

Ключовий партнер з аудиту
Сертифікат аудитора серії А №000224,
виданий рішенням Аудиторської палати України
№12 від 17.02.1994р.

Іволженко Ольга Василівна

Директор ТОВ АФ "СПКА-АУДИТ"
61003, м. Харків, майдан Павлівський, 1/3.
22.04.2021 р.

Іволженко Ольга Василівна

XVI. Твердження щодо річної інформації

Генеральний директор стверджує, що, наскільки це йому 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 про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	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	Вид інформації
1	2	3
23.01.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
24.01.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2020		Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
30.04.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
10.08.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.08.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
09.11.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на

		вчинення значних правочинів
09.11.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
17.11.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
14.12.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів