

Титульний аркуш

26.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 21/212

(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).

Голова правління

(посада)

(підпис)

Чернявський Ігор Валентинович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05799344
4. Місцезнаходження: 45400, Україна, Волинська обл., - р-н, м. Нововолинськ, Луцька, 29
5. Міжміський код, телефон та факс: 03344 48087, 03344 48087
6. Адреса електронної пошти: info@nlz.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 22.04.2021, Протоколом засідання НР № 105 затверджено річну інформацію.
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): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
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

<http://nlz.ua/akcioneram.html>

(URL-адреса сторінки)

26.04.2021

(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	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	X
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)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінних 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 облигації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	X
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	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:
- Підприємство засновано відповідно до рішення засновників від 28.09.1995 р. шляхом перетворення орендного підприємства Нововолинський ливарний завод у Відкрите акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод" згідно до вимог Декрету Кабінету міністрів України від 20.05.93р., № 57 "Про приватизацію цілісних майнових комплексів державних підприємств та їхніх структурних підрозділів, зданих в оренду".
- 18.05.2010р. у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" № 514 від 17.09.2008р. ВАТ "Нововолинський ливарний завод" перейменовано у Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод".
- 27.10.2017 р. рішенням позачергових загальних зборів акціонерів вирішено змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. яке в подальшому матиме повне найменування : Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод". Скорочене найменування: ПрАТ "НЛЗ".
- Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів
- Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до

складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків. Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб. Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агентств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

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

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

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

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

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

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

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

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

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки працівники підприємства акціями у розмірі понад 0,1 відсотка розміру

статутного капіталу не володіють.

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

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

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

На кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "НЛЗ"

3. Дата проведення державної реєстрації

06.12.1994

4. Територія (область)

Волинська обл.

5. Статутний капітал (грн)

1568060

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)

376

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

24.52 - Лиття сталі

30.20 - Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу

24.51 - Лиття чавуну

10. Банки, що обслуговують емітента

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

Відділення "Нововолинська філія ВГРУ ПАТ КБ "ПриватБанк", МФО 303440

2) IBAN

UA833034400000026007237042009

3) поточний рахунок

UA833034400000026007237042009

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

Відділення "Нововолинська філія ВГРУ ПАТ КБ "ПриватБанк", МФО 303440

5) IBAN

UA683034400000026006237042022

6) поточний рахунок

UA683034400000026006237042022

13. Інформація щодо корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3
16.04.2004	Мартинюк Ірина Ігорівна	03344-48087, info@nlz.ua
Опис	Постійне місце роботи Нововолинський ливарний завод. Досвід роботи корпоративного секретаря достатній. У посадовій особі відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини.	

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	ППР №0003980502, 08.04.2020	ГУДПС у Волинській області	штрафні санкції	Штраф у сумі 264300,00грн. сплачено повністю.
Опис:				
Платіжне доручення № 542 від 04.05.2020р.				
2	претензія №5-2/1387, 23.06.2020	Держвана екологічна інспекція у Волинській обл.	адміністративний штраф	Штраф у сумі 16066,05грн. сплачено повністю.
Опис:				
Платіжне доручення № 1087 від 02.07.2020р.				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційна структура ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" складається з ливарного цеху (дільниці сталевого і чавунного литва, дільниця складання вузлів залізничного транспорту, кольорового литва, формувально-вибивна, стержнева, термообрубна, механічна, енергодільниця, шихтовий двір, модельна дільниця), експрес-лабораторії (контролюють якість формувальних та стержневих сумішей, хімічний склад та структуру металу) та відділів головного металурга, комерційного відділу, відділу матеріально-технічного постачання, виробничо-диспетчерського відділу, відділу технічного контролю, енергомеханічного відділу, бухгалтерії, економічної групи, відділ кадрів). На підприємстві є склади (центральний, інструментальний, склад брухтів та готової продукції), а також є їдальня і медпункт. ПрАТ "НЛЗ" немає у своїй структурі дочірніх підприємств, філій та представництв.

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

Середньооблікова чисельність:

- працівників облікового складу станом на 31.12.2020 року становить - 376 чол.
- позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 3 чол.
- працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 0 чол.

Фонд оплати праці - 61295,2 тис.грн. Розмір фонду оплати праці зменшився на 27993,0 тис.грн. у зв'язку із зменшенням кількості штатних працівників.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента для чого регулярно проводиться перекваліфікація і огляд працівників відповідних професій згідно законодавчим актам України, та кадрова програма полягає в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

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 входить до асоціацій, корпорацій, консорціумів, концернів та інших об'єднань за галузевими, територіальними та іншими принципами.

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

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозицій щодо реорганізації товариства зі сторони третіх осіб протягом звітнього періоду не надходило.

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

Облікова політика підприємства визначається наказом по підприємству та не суперечить вимогам діючого законодавства. ПрАТ НЛЗ застосовує облікову політику викладену в наказі № 14 від 09.01.2020 року. Облікова політика підприємства створена на базі Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджених наказом мінфіну від 27.06.2013 р. №635 (п.1.3) та листа Мінфіну від 21.12.2005 року №31-34000-10-5-27793. Згідно наказу про облікову політику підприємства бухгалтерську амортизацію основних засобів нараховувати прямолінійним методом. Застосовувати при амортизації основних засобів методи амортизації, строк корисного використання та ліквідаційну вартість, установлені і затверджені наказом по підприємству, за результатами місяця в якому такий матеріальний актив введений в експлуатацію. ПрАТ НЛЗ використовує наступні методи нарахування амортизації : - для інших необоротних матеріальних активів - прямолінійний метод (виробничий); - для малоцінних необоротних активів - у розмірі 100% їх вартості в першому місяці використання об'єкта; - для предметів прокату - прямолінійний метод; до нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод. Установлено наступні методи оцінки вибуття запасів: - при відпусканні запасів у виробництво та в реалізацію - метод ФІФО, а у зв'язку з особливостями виробничого процесу і формуванням собівартості готової продукції встановлено метод вибуття готової продукції - середньозважений.

Нарахування амортизації основних засобів проводиться щомісячно за методом зменшення залишкової вартості ОЗ.

Доходи та витрати визначаються на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в бух.обліку в тих періодах, до яких вони відносяться.

Резерв сумнівних боргів дебіторської заборгованості не визначається. Резервування коштів на забезпечення оплат відпусток та інших витрат і платежів не проводиться.

Податковий облік ведеться відповідно до чинного законодавства.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі

виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основними видами продукції є литво зі сталі, в т.ч. литво для вагонобудування.

Обсяг виробництва продукції за 2020 р. становить 4571.4,7 тн, середньо реалізаційна ціна -44,04 грн за 1 кг, сума виручки - 206841.7тис. грн. Загальна сума експорту становила - 158393,0 тис грн, що складає 76.6 % від загального обсягу продажів. Загальні обсяги виробництва впали в порівнянні з попереднім роком в зв'язку з економічною кризою, яка викликана, в тому числі і пандемією.

Основними ризиками в діяльності підприємства є нестабільність економічної ситуації в країні, валютного ринку, що обмежує можливості прогнозування обсягів виробництва на майбутнє, стрімке підвищення цін на енергоносії, що спричиняє також зростання цін на продукцію металургійного виробництва, через що підприємство змушене постійно переглядати ціни на власну продукцію, що насторожує замовників. До основних ризиків можна віднести також вплив політичної ситуації в державі на розвиток залізничного транспорту і пов'язаний з цим нестабільний попит на продукцію вагонобудування всередині країни.

Зменшення ризиків вбачаємо в розширенні номенклатури продукції, що випускається ПрАТ "НЛЗ" та методичних міроприємствах по зниженню собівартості та покращенню якості продукції, впровадженню додаткових конкурентних ознак нашої продукції та модернізації обладнання, розширенні виробництва за рахунок додаткових послуг, що надаються в комплексі з основними видами продукції, розширенні ринків збуту шляхом впровадження нових видів продукції. Перспективність виробництва висока, від сезонних змін не залежить, основними ринками збуту є країни, в яких впроваджена колія шириною 1520 мм та росте пром виробництво. Основними клієнтами є підприємства транспортного машинобудування.

В рамках підприємства використовується комбінований або змішаний метод збуту, при якому використовується як прямий, так і непрямий збут, встановлюючи прямі контакти з покупцями та користуючись послугами незалежних посередників.

Особливістю стану галузі є те, що для подальшого розвитку вітчизняного ливарного виробництва необхідно вирішити наступні питання:

- проведення технічного і технологічного переозброєння ливарного виробництва;
- забезпечення ливарних підприємств якісними шихтовими, формувальними та допоміжними матеріалами;
- сертифікація продукції ливарних підприємств;
- забезпечення потрібного рівня захисту навколишнього середовища при виробництві виливків;
- кадрове забезпечення ливарного виробництва

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод є одним з найбільших ливарних заводів західного регіону України, який засновано 01.10.1986 року, Завод є членом Асоціації ливарників України, асоційованим членом Асоціації "Комітет економічного розвитку". Підприємство отримало багаточисленні грамоти та подяки від різних організацій та органів самоврядування, Є сертифікат на систему керування якістю ДСТУ ISO 9001:2015, отримано сертифікат відповідності в системі сертифікації продукції вагонобудування. Лабораторії атестовані, проведена сертифікація відповідності продукції. ПрАТ "НЛЗ" присвоєний умовний номер заводу 1 353 для клеймування литва при виготовленні комплектуючих до рухомого складу.

З метою захисту споживачів від поставки у їхню адресу неякісної контрафактної продукції недобросовісними постачальниками, в Державному реєстрі свідоцтв України на знаки товарів та послуг зареєстрований торговий знак "НЛЗ".

Матеріали, які використовує емітент у своїй діяльності це основні матеріали (металевий лом,

феросплави) та допоміжні матеріали. Основними постачальниками сировини є ТзОВ "Західна лінія", ТОВ "Укрфаворит", ТзОВ "Дон-Термінал", ТзОВ "Дністер-М" та інші.

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

Значних активів за останні 5 років Товариство не відчужувало. За цей період була придбана техніка, машини та механізми, які використовуються для виробничої діяльності на суму 34377 тис.грн. Вищевказані активи були придбані за рахунок власних коштів та згідно затверджених на ЗЗА Планів роботи Товариства. Усі активи утримуються належним чином у відповідних цехах та дільницях Товариства і відповідно обліковуються.

Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій.

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

Залишкова вартість основних засобів на кінець звітного періоду склала 54823 тис. грн.

Ніяких обмежень на використання майна Товариства у звітному періоді не було. Переоцінка основних засобів в звітному періоді не проводилась. Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення. Нарахування амортизації основних засобів проводиться щомісячно за методом зменшення залишкової вартості ОЗ.

Товариство орендує машини та обладнання загальною вартістю 511,2 тис.грн.

Будь-які значні правочини емітента щодо власних основних засобів не укладались.

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

На сьогоднішній день основною проблемою є нестабільність та невизначеність політичної та економічної ситуації в країні, постійне підвищення цін на енергоносії та сировину. Коливання курсу валюти, нестабільність банківської системи та загальна криза в країні призводить до зменшення замовлень у зв'язку з вимушеним підвищенням ціни.

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

Основними принципами фінансування діяльності емітента є раціональне використання власних обігових коштів, через нормування та контроль за дотриманням нормативного запасу завезеного та використаного матеріалу. Складання фінансового бюджету та контроль за його дотриманням. Основними напрямками удосконалення джерел фінансування на підприємстві є зниження величини активів, а саме зменшення дебіторської заборгованості та своєчасне погашення кредиторської заборгованості.

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного 2020р. немає.

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)

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" перспективу свого розвитку бачить в реконструкції і модернізації виробництва шляхом закупки нового і модернізації діючого технологічного обладнання, впровадження нових прогресивних технологій, зниження собівартості продукції і підвищення рівня її рентабельності, підвищення рівня якості продукції, поставках продукції з механічною обробкою (вступною та кінцевою), в освоєнні нових, конкурентноздатних видів продукції, вихід на ринки інших країн, економії енергоресурсів, підвищення рівня кваліфікації кадрів з одночасним ростом зарплати, впровадження механізації і автоматизації виробництва, підвищенні продуктивності праці, в т.ч. за рахунок зменшення фінішних операцій (завдяки підвищенню якості продукції), зменшенню бракоємності продукції та інших напрямках. Підприємство планує в подальшому модернізувати виробництво, освоювати нові види продукції, а також залучати до справи нових ділових партнерів. В наступному звітному періоді Товариство планує займатися основними видами діяльності. Якщо не відбудуться корінні зміни в економіці держави, підприємство не зможе різко збільшити випуск своєї продукції, освоїти виробничі потужності. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність підприємства в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на енергоносії, на сировину і матеріали, що негативно вплине на діяльність Товариства.

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

Наукових досліджень та розробок у звітному році не проводились. Проводилась робота по вдосконаленню технології та обладнання.

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

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	Участь у загальних зборах беруть акціонери, включені до реєстру акціонерів, складеного відповідно до вимог чинного законодавства	Перелік акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах, додається до протоколу зборів
Виконавчий орган	Складається з 7 членів.	Голова правління - Чернявський Ігор Валентинович. Члени правління: Чернявський Олександр Ігорович, Карасюк Олександр Миколайович, Севастьянов Олександр Борисович, Савкіна Ліля Петрівна, Кнаб Василь Вікторович, Щербакова

		Людмила Миколаївна (головний бухгалтер)
Наглядова рада	Складається з 4 членів.	Голова наглядової ради - Ганущин Володимир Адальбертович. Члени наглядової ради: Чернявський Вадим Валентинович, Бондарук Людмила Борисівна, Пасіка Надія Іванівна.

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	Голова правління	Чернявський Ігор Валентинович	1967	Вища	28	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, голова правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
1	<p>Опис: Голова правління - здійснює керівництво поточною діяльністю товариства. Діє від імені товариства без довіреності. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачені винагороди - згідно контракту. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
2	Член правління	Чернявський Олександр Ігорович	1996	Вища	4	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, заступник начальника ВТК, заступник директора по виробництву	02.04.2020, до моменту переобрання
2	<p>Опис: В зв'язку з поданою заявою про звільнення за угодою сторін за рішенням Наглядової ради (Протокол №94 від 02.04.20р.) з 02.04.20р. згідно вимог Статуту припинено повноваження члена Правління (виконавчого директора) Доманського Олександра Сергійовича. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0404% на суму 633,00грн. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: з 15.11.2010 р. За рішенням Наглядової ради (Протокол №94 від 02.04.20р.) з 02.04.20р. згідно вимог Статуту призначено членом Правління товариства (виконавчим директором) Чернявського Олександра Ігоровича на невизначений термін до моменту переобрання. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє Попередні посади - заступник директора по виробництву -член правління, заступник начальника ВТК ПрАТ НЛЗ. Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
3	Член правління	Карасюк Олександр Миколайович	1975	Вища	27	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, член правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
3	<p>Опис: Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
4	Член правління - головний бухгалтер	Щербакова Людмила Миколаївна	1975	Вища	20	ТзОВ "УкрАльфаСервіс", ТзОВ "Володимирська фабрика гофротари, ТзОВ	11.08.2020, до моменту переобрання

						"Володимир-Екобуд"., д/в, бухгалтер , бухгалтер , економіст	
<p>Опис: За рішенням Наглядової ради (Протокол №98 від 16.06.20р.). згідно вимог Статуту та згідно наказу №214-вк від 16.06.20р. з 17.06.20р. припинено повноваження члена Правління-головного бухгалтера Тихинько Оксани Миколаївни у зв'язку з поданою заявою про звільнення за власним бажанням з посади головного бухгалтера- члена правління, Часткою в статутному капіталі емітента не володіє, виконувала обов'язки члена Правління - головного бухгалтера з 14.08.17р. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. За рішенням Наглядової ради (Протокол №98 від 16.06.20р.) згідно вимог Статуту з 17.06.20р. призначено членом Правління товариства на невизначений термін до моменту переобрання Веремчук Лілію Володимирівну у зв'язку з призначенням її головним бухгалтером згідно наказу №77-вк від 16.06.20р.. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Попередні посади - начальник ПЕВ ПрАТ НЛЗ, економіст ПЕВ ПрАТ НЛЗ. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. За рішенням Наглядової ради (Протокол №100 від 11.08.20р.) згідно вимог Статуту та згідно наказу №-103-вк від 11.08.20р. з 12.08.20р. припинено повноваження члена Правління-головного бухгалтера Веремчук Лілії Володимирівни у зв'язку з поданою заявою про переведення з посади головного бухгалтера- члена правління на іншу посаду. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє, виконувала обов'язки члена Правління - головного бухгалтера з 17.06.20р. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. За рішенням Наглядової ради (Протокол №100 від 11.08.20р.) згідно вимог Статуту з 12.08.20р. призначено членом Правління товариства на невизначений термін до моменту переобрання Щербакову Людмилу Миколаївну у зв'язку з її призначенням головним бухгалтером ПрАТ НЛЗ згідно наказу №24-вк від 11.08.20р.. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Попередні посади - бухгалтер ТзОВ "УкрАльфаСервіс", бухгалтер ТзОВ "Володимирська фабрика гофротари, економіст ТзОВ "Володимир-Екобуд".Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має У звітному періоді посадова особа виконує повноваження та обов'язки - Головного бухгалтера, забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних. Як член правління дана посадова особа вирішує усі питання діяльності товариства та організовує виконання рішень наглядової ради і загальних зборів, як головний бухгалтер - згідно посадової інструкції. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримувала, на інших підприємствах посади не обіймає. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.</p>							
	Член правління	Севастьянов Олександр Борисович	1956	Вища	38	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, начальник дільниці по ремонту ВПО	01.06.2020, до моменту переобрання
5	<p>Опис: За рішенням Наглядової ради (Протокол №96 від 01.06.20р.) з 01.06.20р. згідно вимог Статуту припинено повноваження члена Правління (головного інженера) Доманського Юрія Олександровича в зв'язку з поданою заявою про звільнення за угодою сторін. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє, виконував обов'язки члена Правління з 27.10.17р. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. За рішенням Наглядової ради (Протокол №96 від 01.06.20р.) з 01.06.20р. згідно вимог Статуту призначено членом Правління товариства на невизначений термін до моменту переобрання Севастьянова Олександра Борисовича у зв'язку з призначенням його головним інженером. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Попередні посади - начальник дільниці по ремонту ВПО ПрАТ НЛЗ, директор ТОВ "Спецмонтаж".. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.</p>						

	<p>Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. У емітента відсутня інформація стосовно того, що дана посадова особа обіймає посаду на будь-яких інших підприємствах.</p>						
6	Член правління	Савкіна Ліля Петрівна	1973	Вища	29	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, член правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
	<p>Опис: Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
7	Член правління	Кнаб Василь Вікторович	1975	Вища	26	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, начальник техбюро ВГМет, в.о.головного металурга	12.03.2020, до моменту переобрання
	<p>Опис: За рішенням Наглядової ради (Протокол №93 від 12.03.20р.) з 12.03.20р. згідно вимог Статуту припинено повноваження члена Правління Сідорюка Андрія Олександровича в зв'язку з поданою заявою про переведення з посади головного металурга - члена правління на іншу посаду. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє, виконував обов'язки члена Правління з 02.04.18р. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. За рішенням Наглядової ради (Протокол №93 від 12.03.20р.) з 12.03.20р. згідно вимог Статуту замість звільненого члена правління (перехід на іншу посаду згідно особистої заяви) призначено членом Правління товариства Кнаба Василя Вікторовича на невизначений термін до моменту переобрання. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Попередні посади - начальник техбюро ВГМет ПрАТ НЛЗ, в.о.головного металурга ПрАТ НЛЗ. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
8	Голова наглядової ради	Ганущин Володимир Адольбертович	1957	Ввища	46	ПрАТ "НЛЗ", ТзОВ Фінансово-промислова група "Росан", 05799344, консультант ПрАТ "НЛЗ", заст.генерального директора	28.11.2019, до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонер
	<p>Опис: Наглядова рада: - визначає основні напрямки діяльності АТ і затверджує його плани та звіти про їх виконання, затверджує правила процедури та інші внутрішні документи АТ, визначає організаційну структуру АТ, визначає умови оплати праці посадових осіб АТ. Голова наглядової ради</p>						

	здійснює контроль і регулювання діяльності правління, організовує роботу проведення засідань наглядової ради. У емітента відсутня інформація стосовно того, що дана посадова особа обіймає посаду на будь-яких інших підприємствах. Виплачена винагорода - згідно контракту, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Є представником акціонера-юридичної особи ТзОВ"Дністер-М"- (код ЄДРПОУ - 22334747), що є власником 84,6099% простих іменних акцій ПрАТ "НЛЗ". Емітентом 15.11.2019 року отримано від акціонера-юридичної особи ТзОВ"Дністер-М" (код ЄДРПОУ - 22334747) повідомлення про заміну звільненого за власним бажанням представника акціонера у складі Наглядової ради ПрАТ "НЛЗ" Захар'яша Олександра Сергійовича на Ганущина Володимира Адальбертовича. На засіданні Наглядової ради (Протокол №91 від 28.11.19р.) Ганущин В.А. обраний головою Наглядової ради. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, не володіє часткою в статутному капіталі емітента, . Строк, на який призначено особу - до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонера, але не більш ніж на строк, визначений Законом України "Про акціонерні товариства"						
9	Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович	1973	Вища	24	ТзОВ"Дністер-М", ПрАТ НЛЗ, 22334747, директор, член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	Опис: За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Чернявський Вадим Валентинович строком на 3 роки. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 2,0452% на суму 32070,00грн. Обіймає посаду директора ТзОВ"Дністр- М "(79035, Львівська обл., м.Львів, Антонича,24А, офіс 103. Ідентифікаційний код 22334747). Як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.						
10	Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна	1951	Неповна вища	54	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	Опис: За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Пасіка Надія Іванівна строком на 3 роки. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0735% на суму 1152,00грн. Як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.						
11	Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна	1960	Неповна вища	41	ПрАТ "НЛЗ", 05799344, член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	Опис: За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Бондарук Людмила Борисівна строком на 3 роки. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0453% на суму 710,50грн. Як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.						

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
Голова правління	Чернявський Ігор Валентинович	0	0	0	0
Член правління	Чернявський Олександр Ігорович	0	0	0	0
Член правління	Карасюк Олександр Миколайович	0	0	0	0
Член правління - головний бухгалтер	Щербакова Людмила Миколаївна	0	0	0	0
Член правління	Севастьянов Олександр Борисович	0	0	0	0
Член правління	Савкіна Лілія Петрівна	0	0	0	0
Член правління	Кнаб Василь Вікторович	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Ганущин Володимир Адольбертович	0	0	0	0
Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович	128 280	2,0452	128 280	0
Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна	4 608	0,0735	4 608	0
Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна	2 842	0,0453	2 842	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79035, Львівська обл., м.Львів, Антонича,24А, офіс 103	84,6099
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Решта акціонерів товариства в кількості 860 осіб			15,3901
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" є одним з найбільших ливарних заводів західного регіону України. Продукція, яка випускається нашим підприємством, завоювала своє місце як на ринку України, так і за кордоном. Завдяки потужностям, обладнанню та кваліфікації персоналу ми можемо гарантувати як якість продукції, так і своєчасність виконання наших зобов'язань. Конкуренція на ринках збуту продукції, яка виробляється нашим підприємством, доволі висока, обумовлено великою кількістю підприємств, що виробляють аналогічну продукцію. ПрАТ "НЛЗ" працює в напрямку модернізації підприємства, покращення якості продукції, розширення ринків збуту. Підтримка стабільної якості продукції забезпечується за рахунок функціонування на підприємстві системи менеджменту якості продукції, яка сертифікована на відповідність вимогам національного стандарту ДСТУ ISO 9001:2015, отримано сертифікат відповідності в системі сертифікації продукції вагонобудування. Підприємство весь час інвестує в якість продукції значні кошти, піклується про оснащення технологічних процесів сучасним обладнанням, забезпечення їх точними і ефективними засобами контролю. Враховується закордонний досвід, на прикладі якого можна вдосконалювати технологічні процеси, робити їх менш витратними і трудомісткими. Для того аби забезпечити конкурентоспроможність своєї продукції на майбутнє, підприємство постійно шукає шляхи вдосконалення технології, підготовки і підвищення кваліфікації фахівців. Створена служба внутрішнього аудиту. Впроваджуються нові інформаційні технології. Проводиться робота по покращенню кадрового забезпечення.

Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на енергоносії, на сировину і матеріали, що негативно вплине на діяльність Емітента. Якщо не відбудуться корінні зміни в економіці держави, підприємство не зможе різко збільшити випуск своєї продукції, освоїти виробничі потужності. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році, а також шукає нові шляхи для розвитку. Найбільш вірогідною перспективою подальшого розвитку емітента є підтримання обсягів виробництва до 400 тонн литва в місяць та вихід підприємства на беззбиткову роботу.

На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

2. Інформація про розвиток емітента

Зростання обсягів виробництва і посилення вимог до якості виробленої заводом продукції нерозривно пов'язане з необхідністю технічного переозброєння, введення в експлуатацію сучасного обладнання, переоснащенням виробничої та допоміжних служб. Підтримка якості продукції на належному рівні є головним завданням ПрАТ НЛЗ. Тому підприємство весь час інвестує в якість продукції значні кошти, піклується про оснащення технологічних процесів сучасним обладнанням, забезпечення їх точними і ефективними засобами контролю.

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:

Деривативи не укладалися, правочинів щодо похідних цінних паперів ПрАТ НЛЗ не вчинялися.

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: - бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); - аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: - ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; - ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; - кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Емітент не використовує операції хеджування. На підприємстві відсутня політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

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

Ринковий ризик Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику

коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Фінансова стабільність підприємства забезпечується в цілому власними коштами. Коефіцієнт загальної ліквідності має високе значення, що свідчить про те, що у підприємства достатньо коштів для своєчасного погашення своїх поточних боргів.

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

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Товариство керується загальними "Принципами корпоративного управління".

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

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

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

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	17.07.2020	

Кворум зборів	96,2
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ.</p> <p>1. Обрання лічильної комісії. Прийняте рішення: Для підрахунку голосів та забезпечення проведення голосування на загальних зборах акціонерів обрати Лічильну комісію у складі 4-х осіб</p> <p>2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства та його затвердження і роботу Правління у 2019 році. Прийняте рішення: Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2019 році. Визнати роботу Правління за результатами 2019 року задовільною.</p> <p>3. Звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2019 році та його затвердження і про роботу НР у звітному періоді. Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2019 році і про роботу НР . Визнати роботу Наглядової ради Товариства за результатами 2019 року задовільною.</p> <p>4. Звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2019 році та його затвердження і про роботу РК у звітному періоді. Прийняте рішення: Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2019 році . Визнати роботу РК Товариства за результатами 2019 року задовільною.</p> <p>5. Затвердження річного звіту і балансу товариства за 2019 рік. Прийняте рішення: Затвердити річний звіт і баланс товариства за 2019 рік.</p> <p>6. Про розподіл прибутку (збитків) товариства за 2019 рік. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2019р. Прийняття рішення про виплату дивідендів, затвердження розміру річних дивідендів. Визначення строку, порядку та способу виплати дивідендів. Прийняте рішення: Отриманий прибуток ПрАТ НЛЗ на кінець 2019р. розподілити наступним чином : - частину в розмірі 1881672 грн направити на виплату річних дивідендів у сумі 0,30 грн на одну просту іменну акцію Товариства - суму, що залишиться від нерозподіленого прибутку направити на оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштів Строк виплати дивідендів: до 17 січня 2021 року. Спосіб виплати - виплату дивідендів проводити через депозитарну систему України. Виплату здійснити у відповідності до вимог чинного законодавства</p> <p>7. Визначення основних напрямів діяльності товариства та затвердження плану роботи АТ на 2020 рік. Прийняте рішення: Затвердити план роботи ПрАТ НЛЗ на 2020 рік</p> <p>8. Затвердження обраного голови Наглядової ради. Прийняте рішення: Затвердити обрання головою Наглядової ради Ганушина Володимира Адальбертовича, обраного на засіданні НР.</p> <p>9. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Товариства в 2020р. та визначення уповноваженої особи на підписання цих правочинів. Прийняте рішення: Попередньо схвалити вчинення значних правочинів, які передбачають отримання доходу, забезпечення господарської діяльності, заключення договорів на поставку продукції, та можуть вчинятись товариством з замовниками, суб'єктами підприємницької діяльності, банківськими установами та іншими кредиторами з дати прийняття цього рішення до наступних зборів акціонерів але не пізніше 30.04.2021р. Уповноважити голову Правління Чернявського Ігоря Валентиновича особою на підписання значних правочинів. Характер правочинів і їх сукупна вартість: - Продаж товарів та послуг на загальну суму 600 млн.грн. - Купівля матеріалів, запчастин, енергоносіїв та комплектуючих для виробництва на загальну суму 600 млн.грн</p>

	<p>Гранична сукупна вартість правочинів - 1200 млн.грн., що становить 570 % до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.</p> <p>10. Прийняття рішення про ліквідацію Ревізійної комісії та дострокове припинення повноважень голови та членів Ревізійної комісії з одночасним припиненням дії цивільно-правових договорів з ними в зв'язку з ліквідацією РК. Прийняте рішення: Ліквідувати Ревізійну комісію. Достроково припинити повноваження голови та членів Ревізійної комісії з одночасним припиненням дії цивільно-правових договорів з ними</p> <p>11. Внесення змін до Статуту ПрАТ НЛЗ і Положень "Про Наглядову раду ", "Про Загальні збори акціонерів " шляхом викладення Статуту і Положень в новій редакції.</p> <p>Прийняте рішення: З метою приведення Статуту Товариства у відповідність до вимог діючого законодавства внести зміни до Статуту та Положень Товариства і затвердити їх у новій редакції. Нова редакція Положень Товариства набирає чинності з моменту підписання цих Положень Головою загальних зборів акціонерів. Нова редакція Статуту Товариства набирає чинності з моменту її державної реєстрації</p> <p>12. Прийняття рішення про втрату чинності "Положення про Ревізійну комісію".</p> <p>Прийняте рішення: Визнати "Положення про Ревізійну комісію" таким, що втратило чинність.</p> <p>13. Обрання особи, уповноваженої на підписання нової редакції Статуту Товариства та здійснення усіх необхідних дій, пов'язаних із державною реєстрацією Статуту Товариства у новій редакції.</p> <p>Прийняте рішення: Уповноважити Голову та секретаря загальних зборів акціонерів (Ганущин В.А., Мартинюк І.І.) на підписання нової редакції Статуту Товариства. Надати повноваження голові Правління Товариства Чернявському І.В. здійснити всі необхідні дії для державної реєстрації нової редакції Статуту з правом видачі відповідних довіреностей (з правом передоручення).</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	28.08.2020	
Кворум зборів	96,156	
Опис	<p>Основний акціонер ТзОВ "Дністер-М" ініціював проведення позачергових загальних зборів акціонерів ПОРЯДОК ДЕННИЙ.</p> <p>1. Обрання лічильної комісії. Прийняте рішення: Для підрахунку голосів та забезпечення проведення голосування на загальних зборах акціонерів обрати Лічильну комісію у складі 3-х осіб.</p> <p>2. Визначення порядку та способу виплати дивідендів за 2019 рік. Прийняте рішення: Виплату дивідендів за 2019 рік проводити безпосередньо акціонерам в порядку, встановленому Наглядовою радою ПрАТ НЛЗ. Виплату здійснити у відповідності до вимог чинного законодавства.</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 (зазначити)		

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 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)	зміна способу виплати дивідендів	

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		акціонер, який володіє 84,6 % статутного капіталу Товариства та 93,039% голосуючих акцій.
Інше (вказати)		-

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

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Наглядова рада складається з 4 членів: Голови НР та 3 членів НР. Станом на 31.12.2020р. до складу Наглядової ради входять :		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-5-х осіб строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів. Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного або за рішенням Наглядової ради шляхом звичайного голосування.	
Ганущин Володимир Адальбертович - голова Наглядової ради		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Головою Наглядової ради не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Головою Правління. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та "Положенням про Наглядову раду". У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. Голова наглядової ради Ганущин Володимир Адальбертович, був призначений членом Наглядової ради, як представник акціонера - юридичної особи ТЗОВ "Дністер-М" (код ЄДРПОУ - 22334747), що є власником 84,6099% простих іменних акцій ПрАТ "НЛЗ" та обраний головою наглядової ради на засіданні Наглядової ради	

	(Протокол №91 від 28.11.19р.) до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонера, але не більш ніж на строк, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" .	
Чернявський Вадим Валентинович - член Наглядової ради		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Члени Наглядової ради зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень.; - виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою Товариства; - особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради; - не розголошувати конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради; - керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про НР. <p>Член наглядової ради- акціонер- Чернявський Вадим Валентинович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки.</p>	
Пасіка Надія Іванівна - член Наглядової ради		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Члени Наглядової ради зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень.; - виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою Товариства; - особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради; - не розголошувати конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради; - керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про НР. <p>Член наглядової ради - акціонер - Пасіка Надія Іванівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p>	
Бондарук Людмила Борисівна - член Наглядової ради		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Члени Наглядової ради зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень.; - виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою Товариства; 	

	<p>- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради;</p> <p>- не розголошувати конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради;</p> <p>- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про НР.</p> <p>Член наглядової ради - акціонер - Бондарук Людмила Борисівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки.</p>
--	--

<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 2020 року відбулося 11 засідань наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2019р., призначення аудитора, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 6 місяців 2020р., розгляд питань по порядку виплати дивідендів, затвердження річного звіту до НКЦПФР, призначення нових членів Правління та інше.</p>
--	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

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

<p>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</p>	-
<p>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</p>	-

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

<p>Оцінка роботи наглядової ради</p>	<p>Наглядова Рада Товариства діє у порядку, визначеному законодавством України, Статутом Товариства та положенням "Про Наглядову Раду" Товариства. Оцінку роботи Наглядової ради надають Загальні збори акціонерів. Загальними зборами акціонерів від 17.07.2020 року робота Наглядової ради</p>
---	--

	Товариства протягом звітнього періоду була 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)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Правління складається з 7 членів: Голови правління та 6 членів правління. Станом на 31.12.2020р. до складу правління входять :	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Члени правління призначаються Наглядовою радою. Голова правління обирається Загальними зборами і вважається обраним, якщо за кандидатуру проголосувала проста більшість голосів акціонерів, які

	<p>zareєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.</p>
<p>Голова правління - Чернявський Ігор Валентинович</p>	<p>Голова правління:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань; 2) розпоряджається майном Товариства в межах, встановлених чинним законодавством України та Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради; 3) без довіреності діє від імені Товариства, представляє його в усіх установах, підприємствах та організаціях як в Україні, так і за кордоном; 4) здійснює різного роду угоди та інші юридичні акти, видає довіреності на здійснення дій від імені Товариства, відкриває в банках розрахунковий та інші рахунки; 5) видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. 6) виконує інші функції, що впливають із Статуту Товариства, "Положення про виконавчий орган" та рішень загальних зборів акціонерів
<p>Член правління: Чернявський Олександр Ігорович</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління; 5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу; 6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства; 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію.
<p>Член правління - Карасюк Олександр Миколайович</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами

	<p>акціонерів та Наглядовою радою Товариства;</p> <p>4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління;</p> <p>5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу;</p> <p>6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства;</p> <p>7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію.</p>
<p>Член правління - Севастьянов Олександр Борисович</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <p>1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;</p> <p>2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;</p> <p>3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства;</p> <p>4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління;</p> <p>5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу;</p> <p>6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства;</p> <p>7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію.</p>
<p>Член правління - Савкіна Ліля Петрівна</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <p>1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;</p> <p>2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;</p> <p>3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства;</p> <p>4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління;</p> <p>5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу;</p> <p>6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства;</p> <p>7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію.</p>

<p>Член правління - Кнаб Василь Вікторович</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління; 5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу; 6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства; 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію.
<p>Член правління - Щербакова Людмила Миколаївна (головний бухгалтер)</p>	<p>Члени правління зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах акціонерів, засіданнях Правління; 5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу; 6) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства у відповідності до розподілу обов'язків між членами Правління Товариства; 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію. <p>Член Правління також виконує обов'язки Головного бухгалтера згідно посадової інструкції Товариства.</p>
<p>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого</p>	<p>У звітному періоді засідання виконавчого органу проводилися у разі необхідності для вирішення питань, пов'язаних з фінансово-господарською діяльністю Товариства. Так, зокрема, виконавчим органом розглядалися питання та приймалися рішення про підсумки роботи правління по виконанню Плану робіт на 2020р., затвердженого ЗЗА, плани реконструкції цеху та дільниць підприємства, модернізації обладнання і вдосконалення технології виробництва та інші виробничі питання. Протягом звітнього періоду виконавчий орган Товариства був професійним</p>

органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	у своїй діяльності, здійснював оперативне керівництво справами та сприяв забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства.
Оцінка роботи виконавчого органу	Загальними зборами акціонерів від 17.07.2020 року року прийнятий до відома та затверджений звіт Правління Товариства за 2019 рік без зауважень та додаткових заходів. Робота Правління Товариства протягом звітного періоду була визнана задовільною.

Примітки

-

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. 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) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

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

Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

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

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

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до

фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності.

Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання.

Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості.

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів.

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	так	так	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	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	так	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	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення 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	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	так
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 відсутня.	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним	Розмір частки акціонера
-------	---	--------------------------------------	-------------------------

	прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	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)	(власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ТзОВ "Дністер-М"	22334747	84,6099

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
6 272 240	739 140	Інші 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 враховують ся при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента	30.09.2014
Опис	Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно з п.9.1 Статуту, Посадовими особами органів управління Товариства є фізичні особи -

члени Наглядової ради, члени Правління, а також у випадку обрання члени Ревізійної комісії. Відповідно до п.8.3.7. та 8.3.8. Статуту, Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-5-х осіб строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі представники акціонерів), та/або незалежні Директори. Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного або за рішенням Наглядової ради шляхом звичайного голосування.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.8.2.7. Статуту), за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".

Відповідно до п.8.4.3 і 8.4.4 Статуту, Члени правління призначаються Наглядовою радою.

Голова правління обирається Загальними зборами і вважається обраним, якщо за кандидатуру проголосувала проста більшість голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. Наглядова рада від імені Товариства може укласти з головою правління контракт. Кількісний склад Правління становить дев'ять членів, у тому числі його голова. До складу Правління входять голова правління, перший заступник голови правління - виконавчий директор, заступник директора по виробництву, заступник директора по комерції, головний інженер, головний бухгалтер, головний металург, юрисконсульт, секретар правління. Обрання та відкликання повноважень членів Правління є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.3.3 Статуту).

В разі звільнення посадових осіб Товариства додаткова винагорода непередбачена.

9) повноваження посадових осіб емітента

НАГЛЯДОВА РАДА (п.4.1 Положення про наглядову раду, п.8.3 Статуту):

Члени наглядової ради мають право:

- 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5-ти робочих днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я Голови правління Товариства;
- 2) вимагати скликання скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства;
- 3) у разі незгоди надавати у письмовій формі зауваження до рішень наглядової ради Товариства;
- 4) отримувати оплату за виконання функцій члена Наглядової ради відповідно до умов цивільно-правового договору або трудового договору, контракту з Товариством, укладеного з ним від імені Товариства.

Голова наглядової ради:

- 1) організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Загальними зборами та/або Наглядовою радою;
- 2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
- 3) підписує трудовий контракт, що може бути укладений з Головою правління;
- 4) затверджує структурну схему адміністративного управління та штатний розклад Товариства;
- 5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності;
- 6) забезпечує проведення оцінки роботи Наглядової ради;
- 7) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства.

ПРАВЛІННЯ (п.4.1, п.4.3. Положення про правління п.8.4 Статуту):

Члени правління мають право:

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

Голова правління без довіреності діє від імені Товариства відповідно до рішень правління, в т.ч.: вчиняти правочини від імені Товариства; керувати роботою правління; організовувати ведення протоколів засідань правління; вести від імені Товариства листування; видавати довіреності на здійснення певних дій від імені Товариства; відкривати у банківських установах розрахункові та інші рахунки Товариства; підписувати всі правочини, що укладаються Товариством, при наявності рішення про їх укладання відповідного органу; видавати та підписувати накази та розпорядження, що є обов'язковими для виконання всіма працівниками Товариства; представляти інтереси Товариства у відносинах з державними й іншими органами, підприємствами, установами та організаціями. Голова правління має право першого підпису під фінансовими та іншими документами Товариства.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ в Товаристві відсутня.

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

У відповідності до ч.3 ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", аудиторською фірмою - ТзОВ АФ "Львівський аудит" перевірено інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цього Звіту про корпоративне управління. Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління.

ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОПИС ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПРЕДМЕТ ПЕРЕВІРКИ

Ми здійснили виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" за 2020 рік у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України.

Звіт про корпоративне управління - документ, який включає в себе інформацію про проведення загальних зборів акціонерів, персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу, інформацію про проведені засідання та опис прийнятих рішень, опис основних характеристик системи внутрішнього контролю, перелік осіб, які є власниками значного пакету акцій Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах товариства, порядок призначення та звільнення посадових осіб товариства, повноваження посадових осіб товариства.

Звіт про корпоративне управління включається до складу річної інформації про

Товариство відповідно до вимог частини 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV із змінами та доповненнями у складі Річного звіту керівництва та повинен містити інформацію, яка визначена ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Предметом перевірки були дані Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" щодо інформації, зазначеної у звіті з метою оцінювання незалежним аудитором за допомогою визначених відповідних критеріїв предмета перевірки достатнього рівня впевненості щодо цього предмета перевірки, ідентифікації суттєвих невідповідностей, якщо вони є, з перевіреною аудитором інформацією.

ВИЗНАЧЕННЯ КРИТЕРІЇВ

Критерії, за якими перевіряється дані Звіту про корпоративне управління, містяться у п. 63 Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV, Принципи корпоративного управління, затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955 та полягають у підтвердженні достовірності інформації у Звіті про корпоративне управління, а саме чи складений він на підставі даних Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління товариства.

Річний звіт керівництва готується відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА СКЛАДАННЯ ТА ДОСТОВІРНЕ ПОДАННЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" несе відповідальність за складання Звіту про корпоративне управління відповідно до чинного законодавства України та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень та помилок.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, на основі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми провели нашу перевірку у відповідності з вимогами Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Завдання передбачало виконання процедур для отримання розумних підтверджень щодо відсутності у наданій товариством інформації суттєвих невідповідностей критеріям перевірки; аудиторських доказів щодо того, чи складений Звіт з корпоративного управління містить інформацію, що не суперечить даним Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління, а також дотримання нормативних вимог щодо діяльності акціонерного товариства.

Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку

ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур, які передбачали перевірку, підтвердження, запити; оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Оскільки метою перелічених вище процедур є надання впевненості щодо Звіту з корпоративного управління, даний звіт з надання впевненості обмежується тільки висновком щодо Звіту з корпоративного управління та не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності в цілому.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висновку.

ОПИС ВИКОНАНОЇ РОБОТИ

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

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

ДОКЛАДНИЙ ОПИС ОТРИМАНИХ РЕЗУЛЬТАТІВ ТА РЕКОМЕНДАЦІЙ

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

1. Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства:

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

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

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

- Надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПрАТ "НЛЗ" включає три основні елементи:

- Середовище контролю;
- Систему бухгалтерського обліку;
- Незалежні процедури перевірки.

На ПрАТ "НЛЗ" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

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

Аудитором перевірено документи щодо організації внутрішнього контролю:

- Положення про ревізійну комісію, затвердженого ЗЗА Протокол № 22 від 28.10.2017р.
- Протокол чергових загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства "Нововолинський ливарний завод" від 17.07.2020 року № 25, згідно з яким ліквідовано Ревізійну комісію та достроково припинено повноваження голови та членів Ревізійної комісії з одночасним припиненням дії цивільно-правових договорів з ними.

Аудитором досліджено документи на проведені заходи ПрАТ "НЛЗ" щодо організації системи управління ризиками емітента:

- Накази та розпорядження управлінського персоналу щодо управління ризиками.

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

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

Політика за управління ризиками ПрАТ "НЛЗ" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також

постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотримання встановлених обмежень та політики управління ризиками.

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

Система управління ризиками у 2020 році ПрАТ "НЛЗ" розкрита у внутрішніх положеннях.

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

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

Найменування	Розмір пакета акцій	Кінцевий бенефіціар	Характер впливу
--------------	---------------------	---------------------	-----------------

ТзОВ "Дністер-М"	Володіє 5306936 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 84,6099 % статутного капіталу		
------------------	---	--	--

Опосередкований

3. Щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства:

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

До посадових осіб органів управління Товариства належать:

- Наглядова рада (п.8.3.7 та 8.3.8 Статуту) Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-5-и осіб строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їх інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні Директори. Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного або за рішенням Наглядової ради шляхом звичайного голосування.

- Члени правління (п.8.4.3 і 8.4.4 Статуту) Члени правління призначаються Наглядовою радою. Голова правління обирається Загальними зборами і вважається обраним, якщо за кандидатуру проголосувала проста більшість голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. Наглядова рада від імені Товариства може укласти з головою правління контракт. Кількісний склад Правління становить дев'ять членів, в тому числі його голова. До складу Правління входять голова правління, перший заступник голови правління - виконавчий директор, заступник директора по будівництву, заступник директора по комерції, головний інженер, головний бухгалтер, головний металург, юристконсульт, секретар правління. Обрання та відкликання повноважень членів Правління є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.3.3 Статуту).

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

4. Щодо визначених повноважень посадових осіб Товариства.

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

До таких документів відносяться:

- Статут (нова редакція) від 17.07.2020 року, затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" Протоколом № 25.

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

ДУМКА АУДИТОРА ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ, ЗАЗНАЧЕНОЇ У ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Ми перевірили інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЛЗ", складеного на 31.12.2020 р. за 2020 рік, а саме:

- Щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "НЛЗ" з організації корпоративного управління;
- Щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від принципів корпоративного управління України;
- Щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "НЛЗ" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- Щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "НЛЗ", інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію щодо вищевказаних питань.

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

- Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- Щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;

- Щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства;
- Щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- Щодо визначення повноважень посадових осіб Товариства;

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

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
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79035, Львівська обл., м. Львів, Антонича, 24А, офіс 103	5 306 936	84,6099	5 306 936	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
д/в					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			5 306 936	84,6099	5 306 936	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	6 272 240	0,25	<p>Права та обов'язки акціонерів у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" передбачені Статутом Товариства. Кожна проста акція Товариства надає її власнику - акціонеру однакову сукупність прав, включаючи права:</p> <ul style="list-style-type: none"> - брати участь в управлінні Товариством в порядку, визначеному статутом - брати участь у розподілі прибутку і одержувати його частину (дивіденди); - вийти в установленому порядку для публічних акціонерних товариств з Товариства - отримати у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - здійснити відчуження акцій, що засвідчують участь у товаристві на користь інших акціонерів, самого товариства або третіх осіб, які не є акціонерами; - одержувати інформацію про діяльність Товариства в порядку, встановленому законом; - користуватись переважним правом на придбання додатково випущених акцій Товариством. 	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не здійснювались.
<p>Примітки:</p> <p>Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів чинним статутом та законом не передбачені.</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
18.06.2010	10/03/1/10	Волинське т/у ДКЦПФР	UA 4000072722	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	6 272 240	1 568 060	100
Опис	Торгівля акціями на внутрішніх та зовнішніх ринках ЦП не здійснювалась. Акції емітента не котируються на біржах. Заяви організаторам торгівлі ЦП для допуску до котирування не подавалися і подаватися не передбачаються. Факти лістингу/делістингу відсутні. Будь - які інші цінні папери товариством не випускалися. Акцій власної емісії не викуплялись і не продавались.								

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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
18.06.2001	Волинське т/у ДКЦПФР	Акція проста бездокументарна іменна	UA4000072722	-	Обмежень не має.	-

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
18.06.2001	10/3//1/10	UA4000072722	6 272 240	1 568 060	5 533 100	0	0
Опис:							

ХІІ. 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.	0	0	1 881 672	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0,3	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	1 660 494,51	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			28.08.2020	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			14.09.2020	
Спосіб виплати дивідендів			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			24.09.2020, 1 628 315,79	
			01.10.2020, 20 559,42	
			07.10.2020, 5 062,18	
			12.10.2020, 1 125,93	
			13.10.2020, 1 187,32	
			15.10.2020, 319,4	
			21.10.2020, 273,4	
			03.11.2020, 1 209,51	
			06.11.2020, 660,3	

			19.11.2020, 965,18	
			08.12.2020, 319,4	
			10.12.2020, 496,68	
Опис	<p>Загальними зборами ПрАТ "НЛЗ" - протокол №25 від 17.07.2020р.- прийнято рішення про виплату дивідендів. Позачерговими зборами ПрАТ "НЛЗ" - протокол №26 від 28.08.2020р.- прийнято рішення про спосіб виплати дивідендів. Розмір дивідендів, що підлягають виплаті, складає: 1881672,00 гривень (включаючи податок). Розмір дивідендів на 1 (одну) просту іменну акцію Товариства становить: 0,30 гривень.</p> <p>Наглядова рада ПрАТ "НЛЗ" вирішила встановити 14.09.2020р. - датою складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2019 році (протокол №101 від 28.08.2020р.). Товариство виплачує дивіденди в повному обсязі у строк до 17 січня 2021 року включно, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Загальними зборами рішення про виплату дивідендів. Виплату проводити безпосередньо акціонерам, які мають право на отримання дивідендів, пропорційно кількості належних їм акцій Товариства.</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:	37 765	54 823	0	0	37 765	54 823
будівлі та споруди	16 628	14 494	0	0	16 628	14 494
машини та обладнання	15 742	33 961	0	0	15 742	33 961
транспортні засоби	1 223	2 437	0	0	1 223	2 437
земельні ділянки	2 399	2 399	0	0	2 399	2 399
інші	1 773	1 532	0	0	1 773	1 532
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	37 765	54 823	0	0	37 765	54 823
Опис	<p>Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2020 р. складає 61 %. Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 5879 тис.грн. Всі основні засоби є власністю товариства та знаходяться в експлуатації. Емітент орендує машини та обладнання вартістю 511,2 тис.грн. Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за</p>					

	фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення. Нарахування амортизації основних засобів проводиться щомісячно за методом зменшення залишкової вартості ОЗ.
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	176 308	198 331
Статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 155 <Статутний капітал акціонерного товариства> Цивільного кодексу України, зокрема, п.3: <Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації>. 1. Під вартістю чистих активів акціонерного товариства (далі - АТ) розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2<Баланс> затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 р. №396/3689. 2. До складу активів, які приймаються до розрахунку включаються: 2.1 Необоротні активи: -нематеріальні активи (залишкова вартість) -незавершене будівництво -основні засоби (залишкова вартість) -довгострокові фінансові інвестиції - інші фінансові інвестиції -довгострокова дебіторська заборгованість -інші необоротні активи, включаючи відстрочені податкові активи 2.2. Оборотні активи (розділ 2 балансу): -запаси -векселі одержані -дебіторська заборгованість -поточні фінансові зобов'язання - грошові кошти -інші оборотні активи 2.3. Витрати майбутніх періодів 3. До складу зобов'язань, що приймаються до розрахунку, включаються: 3.1 Довгострокові зобов'язання 3.2 Поточні зобов'язання, в т.ч. -короткострокові кредити банків -поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями -видані векселі -кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги -поточні зобов'язання за розрахунками: -з одержаних авансів -з бюджетом -з позабюджетних платежів -зі страхування -з оплати праці -з учасниками -із внутрішніх розрахунків -інші поточні зобов'язання 3.3 Забезпечення наступних виплат і платежів 3.4 Доходи майбутніх періодів 4. Визначення вартості чистих активів АТ проводиться за формулою: Чисті активи = (2.1+2.2 + 2.3) - (3.1+3.2+3.3+3.4). 5. При порівнянні вартості чистих активів із розміром статутного капіталу рекомендується враховувати вартість фактичних витрат АТ на викуп акцій, для їх наступного перепродажу чи анулювання та заборгованість учасників (засновників) за внесками до статутного капіталу.</p>	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (176308тис.грн.) більше статутного капіталу (1568 тис.грн.). Це відповідає вимогам ч.3 статті 155 Цивільного кодексу України.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина	Відсоток за користування	Дата погашення

		боргу (тис. грн)	коштами (відсоток річних)	
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
-		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
-		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	X	
Податкові зобов'язання	X	541	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	7 907	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	8 448	X	X
Опис	<p>Емітент зобов'язань за кредитами банку не має. Емітент зобов'язань за облігаціями не має.</p> <p>Емітент зобов'язань за іпотечними цінними паперами не має. Товариство зобов'язань за сертифікатами ФОН не має. Емітент зобов'язань за векселями не має.</p> <p>Емітент зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) не має. Емітент зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не має.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за:</p> <ul style="list-style-type: none"> - товари (роботи, послуги) - 4302 тис.грн; - розрахунки з бюджетом - відсутня; - розрахунки зі страхування - 509 тис.грн; - розрахунки з оплати праці - 2018 тис.грн. <p>- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 231 тис.грн;</p> <p>- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками - 202 тис.грн.</p> <p>- інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року - 645 тис.грн.</p>			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23273456
Місцезнаходження	79058, Львівська обл., - р-н, Львів, Замарстинівська, буд. 83а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4756
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	067 3102417
Факс	067 3102417
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	<p>Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ЛЬВІВСЬКИЙ АУДИТ" ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ: 23273456 Юридична адреса: 79058 Львівська обл., м. Львів, вул. Замарстинівська, буд. 83а, Фактична адреса: 79014 м. Львів, вул. Корпанюків, 73А тел.: 067 310 24 17; Номер в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності №4756 Сертифікат аудитора № в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: -сертифікат аудитора Калинів Соломії Анатоліївни: серія А № 006905 від 26.04.2012р., номер реєстрації в реєстрі 101960 -сертифікат аудитора Калинів Соломії Анатоліївни: серія А № 006905 від 26.04.2012р., номер реєстрації в реєстрі 101960</p>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Київська обл., - р-н, м. Київ, 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	(044) 363 04 00

Факс	(044) 363 04 01
Вид діяльності	Національний Депозитарій України забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
Опис	Обслуговування випуску цінних паперів згідно договору.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Депозитарна установа ПАТ КБ ПРИВАТБАНК
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
Місцезнаходження	49094, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Дніпропетровськ, Набережна Перемоги, 50
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ №263148
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.06.2013
Міжміський код та телефон	056-716-33-64
Факс	056-716-10-49
Вид діяльності	Провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності депозитарної установи
Опис	Обслуговування рахунків у цінних паперах власників іменних цінних паперів ПуАТ" НЛЗ" згідно Договору №РЕ-22/14-Л від 17.12.2014р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДП"Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Київська обл., Голосіївський р-н, м,Київ, Антоновича,51 оф.1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/АРА
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Оприлюднення регульованої інформації.
Опис	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДП"Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку
--	--

	України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Київська обл., Голосіївський р-н, м.Київ, Антоновича,51 оф.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	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Діяльність з подання звітності та адміністративних даних до НКЦПФР

			КОДИ
		Дата	01.01.2021
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"	за ЄДРПОУ	05799344
Територія	Волинська область, м.Нововолинськ	за КОАТУУ	0710700000
Організаційно-правова форма господарювання	Відкрите акціонерне товариство	за КОПФГ	231
Вид економічної діяльності	Лиття сталі	за КВЕД	24.52

Середня кількість працівників: 376

Адреса, телефон: 45400 м. Нововолинськ, Луцька, 29, 03344 48087

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

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

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	297	14 610
Основні засоби	1010	37 765	54 823
первісна вартість	1011	117 054	139 991
знос	1012	(79 289)	(85 168)
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	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
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	38 062	69 433

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	59 997	42 970
Виробничі запаси	1101	33 281	21 655
Незавершене виробництво	1102	5 293	3 396
Готова продукція	1103	21 397	17 902
Товари	1104	26	17
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	17 679	15 398
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	8 888	6 102
у тому числі з податку на прибуток	1136	1 587	1 590
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9 111	692
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	76 787	45 634
Готівка	1166	9	6
Рахунки в банках	1167	76 737	45 587
Витрати майбутніх періодів	1170	0	1 102
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	0	3 425
Усього за розділом II	1195	172 462	115 323
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	210 524	184 756

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 568	1 568
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	11 572	11 572
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	11 572	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	185 191	163 168
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	198 331	176 308

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
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	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	5 538	4 302
розрахунками з бюджетом	1620	0	541
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	973	509
розрахунками з оплати праці	1630	3 794	2 018
одержаними авансами	1635	25	231
розрахунками з учасниками	1640	1 863	202
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	0	645
Усього за розділом III	1695	12 193	8 448
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	210 524	184 756

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Щербакова Людмила Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нововолинський ливарний завод"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2021
05799344**Звіт 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	198 744	447 258
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	(194 291)	(355 555)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	4 453	91 703
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	24 003	14 434
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	(17 223)	(17 316)
Витрати на збут	2150	(12 603)	(14 843)
Інші операційні витрати	2180	(17 169)	(32 193)
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	0	41 785
збиток	2195	(18 539)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	54	60

Інші доходи	2240	13	47
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(127)	(209)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	41 683
збиток	2295	(18 599)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1 542	-5 806
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	35 877
збиток	2355	(20 141)	(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	-20 141	35 877

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	89 186	278 195
Витрати на оплату праці	2505	62 075	89 548
Відрахування на соціальні заходи	2510	13 058	19 700
Амортизація	2515	9 050	6 077
Інші операційні витрати	2520	72 834	32 193
Разом	2550	246 203	425 713

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Щербакова Людмила Миколаївна

Підприємство

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
29.01.2021
05799344

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	207 065	465 733
Повернення податків і зборів	3005	17 677	7 828
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	7 828
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2 710	754
Надходження від повернення авансів	3020	255	96
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	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	2 892	2 874
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(149 481)	(310 723)
Праці	3105	(52 106)	(72 387)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 523)	(19 398)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(14 754)	(22 694)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 546)	(1 787)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(2 578)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(13 208)	(18 329)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3 761)	(2 543)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(498)	(1 042)
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	(13 028)	(19 983)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-16 552	28 515
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	1 941
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	54	60
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	(32 422)	(13 148)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(219)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(961)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-32 368	-12 327
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	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	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(1 660)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(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	-1 660	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-50 580	16 188
Залишок коштів на початок року	3405	76 787	52 079
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	19 427	8 520
Залишок коштів на кінець року	3415	45 634	76 787

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Щербакова Людмила Миколаївна

зарєєстрованого капіталу									
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	0	0	0	0
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	0	0	0	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	0	0	-22 023	0	0	-22 023
Залишок на кінець року	4300	1 568	0	11 572	0	163 168	0	0	176 308

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Щербакова Людмила Миколаївна

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

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод"

1. "Загальна інформація про ПрАТ "НЛЗ "

Приватне акціонерне товариство " НЛЗ " розташоване за адресою: 45403, Україна, Волинська область, м. Нововолинськ вул. Луцька, буд.29.

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" є правонаступником ПуАТ"НЛЗ" та ВАТ "Нововолинський ливарний завод" створеного шляхом перетворення державного підприємства ВАТ"Оснастка".

27.10.2017 р. рішенням позачергових загальних зборів акціонерів вирішено змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. яке в подальшому матиме повне найменування: Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод". Скорочене найменування: ПрАТ "НЛЗ".

Відповідно до ЗУ "Про акціонерні товариства" на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30.04.2010 р., (Протокол №14) було перейменовано Відкрите акціонерне Товариство "Нововолинський ливарний завод" у Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод".

Статут ПрАТ "НЛЗ" зареєстровано виконавчим комітетом Нововолинської міської ради розпорядженням МВК №456-Р від 29.12.1995 р. Нова редакція статуту затверджена загальними зборами акціонерів від 17.07.2020р. (Протокол №25) та зареєстрована державним реєстратором 28.08.2020 р. № 119900020972.

Основними видами діяльності Товариства є:

- 24.52 Лиття сталі
- 24.51 Лиття чавуну
- 30.20 Виробництво залазничних локомотивів і ріхомого складу
- 24.54 Лиття інших кольорових металів

Органами управління Товариства у відповідності з діючим законодавством України та Статутом є:

- Загальні Збори акціонерів;
- Наглядова Рада Товариства;
- Правління Товариства.

2. "Основи підготовки фінансової звітності"

Фінансова звітність підприємства за 2020 рік представлена в обсязі, передбаченому Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" і включає: Баланс; Звіт про фінансові результати; Звіт про рух грошових коштів; Звіт про власний капітал; Примітки до фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО), та Облікової політики ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД".

Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства станом на кінець останнього дня звітного року. Дана фінансова звітність є окремою фінансовою звітністю ПрАТ "НЛЗ". Звітність складена за період, що почався 01 січня 2020 р. і завершився 31 грудня 2020 р.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною вартістю крім статті дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги, яка наведена за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Фінансова звітність представлена в тисячах гривень, а всі суми округлені до цілих тисяч. Звіти представленні по формі затвердженій національними стандартами бухгалтерського обліку у відповідності до ЗУ "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні". Фінансова звітність затверджується Загальними Зборами акціонерів.

3. "Основи облікової політики та складання звітності"

Основні принципи бухгалтерського обліку та звітності Товариства базуються на Законах України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Податковому кодексі України, Національних положеннях (стандартах) бухгалтерського обліку П(С)БО, МСФЗ та інших.

Облікова політика Товариства затверджена наказом № 14 від 09.01.2020 року. Облікова політика підприємства створена на базі Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджених наказом мінфіну від 27.06.2013 р. №635 (п.1.3) та листа Мінфіну від 21.12.2005 року №31-34000-10-5-27793. Товариство здійснює бухгалтерський облік в національній валюті.

Операції відображаються в обліку і в звітності в момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей. Облікова політика Товариства ґрунтується на наступних основних принципах бухгалтерського обліку:

- повне висвітлення;
- перевалювання сутності над формою;
- автономність;
- обачність;
- безперервність;
- нарахування та відповідність доходів і витрат;
- послідовність;
- історична (фактична) собівартість;
- періодичність.

Облікова політика Товариства враховує такі методи оцінки активів та зобов'язань:

- активи і зобов'язання мають бути оцінені та відображені в обліку таким чином, щоб не переносити існуючі фінансові ризики, які потенційно загрожують фінансовому становищу, на наступні звітні періоди.

Методи оцінки активів та зобов'язань, окремих статей звітності здійснюються у відповідності до вимог МСФЗ. В основу облікової політики Товариства, на підставі якої складалась річна фінансова звітність, покладено наступні оцінки окремих статей активів та зобов'язань:

- активи і зобов'язання обліковуються за вартістю їх придбання чи виникнення (за первісною собівартістю або справедливою вартістю);
- при обліку за первісною (історичною) вартістю активи визнаються за сумою фактично сплачених за них коштів, а зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на зобов'язання;
- при обліку за справедливою (ринковою) вартістю активи визнаються за тією сумою коштів, яку необхідно було б сплатити для придбання таких активів на час складання звітності, а зобов'язання - за тією сумою коштів, яка б вимагалася для проведення розрахунку у поточний час;
- приведення вартості активів у відповідність із ринковою здійснюється шляхом їх переоцінки.

Визнання та оцінка активів в Товаристві

Основні засоби - матеріальні цінності, які утримуються для використання їх у виробництві/діяльності або при постачанні товарів, виконанні робіт і наданні послуг для досягнення поставленої мети та/або задоволення потреб суб'єкта державного сектору або здавання в оренду іншим особам і використовуються, за очікуванням, більше одного року та вартість, яких перевищує 20000грн. Основні засоби обліковуються за первісною вартістю придбання, яка складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням. Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних із поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Одиницею обліку основних

засобів є об'єкт основних засобів.

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

Накопичена амортизація перераховується пропорційно до зміни балансової вартості об'єкта основних засобів таким чином, щоб після переоцінки балансова вартість дорівнювала переоціненій вартості. Для визначення ринкової вартості об'єктів основних засобів використовуються три методи оцінки, а саме: витратний, дохідний та порівняльний. На основі даних підходу, який на думку оцінювача є найбільш надійним, встановлюється ринкова вартість об'єкта основних засобів.

Нематеріальні активи (НМА)- це немонетарний актив, який не має матеріальної форми та може бути ідентифікований. НМА обліковуються за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання (крім торговельних знижок), мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних з удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей та строку використання. Під час експлуатації нематеріальні активи оцінюються за собівартістю або переоціненою вартістю.

Інші необоротні матеріальні активи (МНМА)- матеріальні цінності, вартість яких становить до 20000грн. і термін використання більше одного року, обліковуються за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Фінансові інструменти відображаються в обліку за фактичною собівартістю. Цінні папери в портфелі Товариства на продаж - акції та інші цінні папери, які утримуються протягом невизначеного строку, з нефіксованим прибутком у портфелі на продаж, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за розрахунковою справедливою вартістю.

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. У разі відстрочення платежу за продукцію, товари, роботи, послуги з утворенням від цього різниці між справедливою вартістю дебіторської заборгованості та номінальною сумою грошових коштів та/або їх еквівалентів, що підлягають отриманню за продукцію, товари, роботи, послуги, така різниця визнається дебіторською заборгованістю за нарахованими доходами (процентами) у періоді її нарахування. Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. Інші активи Товариства обліковуються за первісною вартістю.

Запаси матеріальних цінностей - господарські матеріали і малоцінні та швидкозношувані предмети (запаси) оприбутковуються за фактичними цінами придбання - первісною вартістю, включаючи витрати на доставку, податки, збори та інші обов'язкові платежі (крім тих, що згодом відшкодовуються Товариству). Первісною вартістю запасів, що виготовляються власними силами Товариства, визнається їх собівартість. Протягом 2020р. року малоцінними та швидкозношуваними предметами визнавались матеріальні цінності з терміном використання до 1 року.

Облік запасів, здійснюється Товариством у відповідності до П(с)БО 9 "Запаси", згідно якого:
Запаси - активи, які:

- утримуються для подальшого продажу (розподілу, передачі) за умов звичайної господарської діяльності;
- перебувають у процесі виробництва з метою подальшого продажу продукту виробництва;
- утримуються для споживання під час виробництва продукції, виконання робіт та надання послуг, а також управління підприємством/установою.

Згідно наказу про облікову політику запаси Товариством обліковуються за вартістю придбання, виготовлення, крім товарів в торгівлі, які обліковуються за чистою вартістю реалізації.

Грошові кошти та їх еквіваленти - гроші в касі та на рахунках в Банках.

Доходи і витрати обліковуються у періоді, до якого вони належать.

Доходи - це збільшення економічних вигід, відображаються в бухгалтерському обліку в момент їх виникнення незалежно від дати надходження. Облік здійснюється в валюті України. Облік доходів здійснюється на підставі заключених договорів та цін на продукцію, встановлених Товариством.

Витрати - це зменшення активів або збільшення зобов'язань, що призводять до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками). Відображаються в бухгалтерському обліку в момент їх виникнення незалежно від дати сплати грошових коштів. Облік витрат, що понесені в зв'язку з виготовленням продукції, виконанням робіт, наданням послуг відображаються в момент визнання доходів від реалізації такої продукції, товарів, робіт, послуг. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені, нарахування таких витрат здійснюється не рідше одного разу на місяць.

"Консолідована фінансова звітність" - Товариство не складає консолідовану фінансову звітність.

"Торгові цінні папери" - Протягом звітного та попереднього років в Товаристві відсутні цінні папери в торговому Портфелі.

"Цінні папери у портфелі Товариства на продаж" -В портфелі Товариства на продаж відсутні Акції.

"Цінні папери в портфелі Товариства до погашення" - В портфелі Товариства цінних паперів до погашення не має.

"Похідні фінансові інструменти" - Товариство не здійснювало операції з похідними фінансовими інструментами.

"Інвестиційна нерухомість" - Станом на 31.12.2020 року Товариство не володіє інвестиційною нерухомістю.

"Основні засоби" - Визнання, облік, оцінка та переоцінка основних засобів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби", вимоги якого не суперечать Міжнародному стандарту бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби". Основними засобами вважаються активи, які Товариство придбає з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року і первісна вартість яких перевищує 20 000 грн. Придбані основні засоби обліковуються за первісною вартістю з врахуванням реальної суми переоцінки основних засобів до ринкових цін. Одиницею обліку основних засобів рахується окремий об'єкт. Амортизація основних засобів здійснюється щомісячно згідно П(С)БО 7 "Основні засоби". Для нарахування амортизації основних засобів використовується пряmlinійний метод. Амортизація нараховується у відповідності до груп основних засобів і терміну корисного використання за кожним об'єктом основних засобів до досягнення балансової вартості об'єкта нульового значення. При розрахунку амортизованої вартості ліквідаційна вартість ОЗ прирівнюється до нуля. Мінімально допустимі строки амортизації основних засобів та інших необоротних матеріальних активів наведені в таблиці 1:

Таблиця 1

№	Групи основних засобів	Найменування груп основних засобів	Мінімально допустимі строки корисного використання, роки
---	------------------------	------------------------------------	--

1	Група 1	Земельні ділянки	-
2	Група 3	Будівлі	20
3	Група 3	Споруди	15
4	Група 3	Передавальні пристрої	10
5	Група 4	Машини та обладнання	5
6	Група 4	Комп'ютерна техніка	2
7	Група 5	Транспортні засоби	5
8	Група 6	Інструменти прилади, інвентар, меблі	4
9	Група 9	Інші основні засоби	12

Матеріальні активи з терміном корисного використання понад один рік вартістю до 20 000грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА). Амортизація МНМА здійснюється шляхом нарахування 100% зносу в момент введення в експлуатацію. Протягом звітного року Товариство не змінювало норми амортизації, терміни корисного використання.

Товариством прийнято рішення про те, що переоцінку основних засобів на звітну дату не проводити за недоцільністю, та обліковувати за залишковою вартістю.

"Незавершені капітальні інвестиції" - П. 54 МСБО 1 визначено мінімальний перелік статей що вказуються у звіті про фінансовий стан. П. 55 та 57 МСБО 1 надано можливість додатково розкривати статті коли таке розкриття є доречним для розуміння фінансового стану суб'єкта господарювання.

Капітальні інвестиції в необоротні матеріальні активи - витрати на будівництво, реконструкцію, модернізацію (інші поліпшення, що збільшують первісну (переоцінену) вартість), виготовлення, придбання об'єктів матеріальних необоротних активів (у тому числі необоротних матеріальних активів, призначених для заміни діючих, і устаткування для монтажу), що здійснюються підприємством.

"Нематеріальні активи" - Визнання й оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до національного П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" (НМА). Нематеріальні активи зараховуються на баланс за первісною вартістю. Формування первісної вартості НМА залежить від способу надходження та згідно пп.11-17 П(С)БО 8. Строк корисного використання нематеріальних активів визначається Товариством самостійно залежно від групи до якої належатиме такий актив, зокрема або відповідно до правонаступлюючого документу, або відповідно до правонаступлюючого документу, але не менше як 2/5 років. Нарухування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, згідно пп. 25-31 П(С)БО 8. На звітну дату Товариство не володіє НА.

"Довгострокові активи, призначені для продажу та активи групи вибуття"- У 2020 році Товариство не здійснювало переведення основних засобів до активів групи вибуття.

"Припинена діяльність"- Товариство не здійснювало припинення діяльності.

"Податок на прибуток"- Згідно з чинним законодавством, оподаткування податком на прибуток Товариства здійснюється на загальних підставах. Відповідно до Податкового кодексу ставка податку на прибуток з 1 січня 2014 року визначена у розмірі 18 %. Визнання витрат (доходів), активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток здійснювалося Товариством відповідно до П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

"Власні акції, викуплені у акціонерів"- Порядок придбання та викупу Товариством власних акцій встановлюється відповідно до чинного законодавства та врегульовується Статутом.

Протягом звітного року викуп акцій у акціонерів Товариство не здійснювало. Станом на 31 грудня 2020 року викуплених та нереалізованих акцій не має.

"Зобов'язання і резерви"- Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду. Зобов'язання, на яке нарахуваються відсотки та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід

розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове. Резерви оцінюються за кошторисом витрат, необхідних для погашення поточного зобов'язання, на основі найбільш надійних даних на звітну дату, включаючи ризики і невизначеності, пов'язані з цим зобов'язанням.

"Капітал та виплата дивідендів"- Статутний капітал являє собою номінальну вартість емітованих акцій. Емісійний дохід включає в себе будь-які премії, отримані від випуску акцій. Будь-які транзакційні витрати, пов'язані з емісією акцій, віднімаються з емісійного доходу за вирахуванням пільг з податку на прибуток. Інші складові капіталу включають в себе наступні компоненти:

Резервний капітал - сума резервів, створених відповідно до чинного законодавства і Статуту за рахунок нерозподіленого прибутку Товариства.

Нерозподілений прибуток включає в себе весь нерозподілений прибуток поточного та попередніх періодів.

Розподілені дивіденди, що виплачуються власникам акціонерного капіталу включаються до складу інших зобов'язань, коли обсяг дивідендів затверджено на загальних зборах на звітну дату.

"Доходи та витрати"- Доходи і витрати визнаються Товариством за таких умов:

- а) визнання реальної заборгованості за активами та зобов'язаннями Товариства;
- б) фінансовий результат операції, пов'язаної з наданням (отриманням) послуг, може бути точно визначений.

Доходи і витрати визнаються за кожним видом діяльності Товариства. Критерії визнання доходу і витрат застосовуються окремо до кожної операції. Кожний вид доходу і витрат відображається в бухгалтерському обліку окремо. У результаті використання активів Товариства іншими сторонами доходи визнаються у вигляді процентів, роялті. Проценти визнаються у тому звітному періоді, до якого вони належать, та розраховуються, виходячи з бази їх нарахування та строку користування відповідними активами або сум заборгованості Товариства. Умовою визнання процентів є імовірність отримання Товариством економічної вигоди. Визнання доходів Товариством здійснюється за методом нарахування. Нарухування доходів (витрат) здійснюється з дати оформлення документа, що підтверджує надання (отримання) послуги, реалізації продукції.

У результаті операційної діяльності в Товариства виникають такі доходи і витрати.

Доходи:

- від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг.
- процентні;
- у вигляді дивідендів;
- від повернення раніше списаних активів;
- інші операційні;

Витрати:

- загальновиробничі витрати;
- адміністративні;
- витрати на збут
- інші витрати операційної діяльності;
- на формування спеціальних резервів;
- податок на прибуток;
- інші.

Доходи і витрати Товариства відображаються в бухгалтерському обліку за рахунками класів 7, 9. Залишки за рахунками доходів і витрат відображаються наростаючим підсумком за квартал та в кінці звітного періоду (кварталу) закриваються на рахунок 44 "Нерозподілені прибутки (непокриті збитки)".

"Іноземна валюта"- Облік операцій в іноземній валюті здійснюється згідно з національним

П(С)БО 21 "Вплив зміни валютних курсів" На кожну дату балансу:

а) монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу на дату балансу;

б) немонетарні статті, які відображені за історичною собівартістю і зарахування яких до балансу пов'язано з операцією в іноземній валюті, відображаються за валютним курсом на дату здійснення операції;

в) немонетарні статті за справедливою вартістю в іноземній валюті відображаються за валютним курсом на дату визначення цієї справедливої вартості.

Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату здійснення господарської операції та на дату балансу. Курсові різниці від перерахунку грошових коштів в іноземній валюті та інших монетарних статей про операційну діяльність відображаються у складі інших операційних доходів (витрат). Статті доходів, витрат та руху грошових коштів підлягають перерахунку за валютним курсом на дату здійснення операцій, за винятком випадків, коли фінансова звітність господарської одиниці складена у валюті країни з гіперінфляційною економікою.

"Взаємозалік статей активів і зобов'язань"- Процедури бухгалтерського обліку включають можливість здійснення взаємозаліку (в випадках, передбачених чинним законодавством) активів та зобов'язань, або доходів та витрат як у бухгалтерських записах, так і у фінансовій звітності, а саме: кредиторської та дебіторської заборгованості різних юридичних та фізичних осіб.

Товариством в 2020 році не проводились взаємозаліки дебіторської та кредиторської заборгованості.

"Орендовані активи"- Операції з оренди активів віднесені Товариством до операційної оренди. Там, де Товариство є орендарем, платежі за договорами операційної оренди визнаються як витрати на рівномірній основі протягом строку оренди. Пов'язані з цим витрати, такі як технічне обслуговування і страхування, відносяться на витрати по мірі їх виникнення. Там, де Товариство є орендодавцем, платежі за договорами операційної оренди визнаються як доходи на рівномірній основі протягом строку оренди. Пов'язані з цим витрати, такі як технічне обслуговування і страхування, відносяться на витрати по мірі їх виникнення. Амортизація наданого в оренду основного засобу відноситься на витрати на загальних підставах.

"Ефект змін в обліковій політиці та виправлення суттєвих помилок"- Протягом 2020 року Товариство не вносило змін до Облікової Політики та не здійснювало коригування суттєвих помилок, у зв'язку з їх відсутністю.

"Винагороди персоналу"- Всі винагороди персоналу в Товаристві є короткостроковими винагородами (включаючи відпустку) оцінюються як поточні зобов'язання, включаються в зобов'язання по персоналу та оцінюються за недисконтованими сумами, які Товариство планує виплатити в результаті невикористаних прав.

Товариство сплачує фіксовані внески до незалежних органів та страхує окремих співробітників, якщо це вимагається законодавством України. Товариство не має юридичного або визначеного зобов'язання щодо сплати внесків на додаток до фіксованих внесків, які визнаються як витрати в тому періоді, в якому нараховано виплати працівникам.

4. "Економічне середовище, в умовах якого Товариство здійснює свою діяльність"

Протягом 2020 року тривало уповільнення зростання світової економіки, викликане насамперед низькими результатами політики стимулювання економічної активності розвиненими країнами світу та подіями, пов'язаними із впливом пандемії COVID-19 та запровадженням карантинних та обмежувальних заходів. Діяльність ПрАТ "НЛЗ" спрямована, насамперед, на забезпечення потреб розвитку і отримання прибутку.

5. "Нематеріальні активи (р. 1000 - 1002 Баланс)" - Протягом звітнього року нематеріальні активи Товариством не обліковувалися.

6. "Основні засоби (р. 1010 - 1012 Баланс)"

Усі аспекти облікової політики Основних засобів описано вище. В поточному періоді Товариство не проводило переоцінок основних засобів і перерахунку корисності об'єктів, а

також:

- 1) вартість оформлених у заставу основних засобів - 0;
- 2) залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) - 0 тис.грн;
- 3) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів - 0 тис.грн.;
- 4) основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів - 0;
- 5) вартість основних засобів, призначених для продажу - 0;
- 6) залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій- 0;
- 7) вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування - 0;
- 8) вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду -0 тис.грн;
- 9) знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності - 0;
- 10) вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю - 0;
- 11) суму контрактних зобов'язань, пов'язаних із придбанням основних засобів; МСБО16 17 - 0;
- 12) суму компенсації від третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані, що включається до прибутку чи збитку, якщо суму цієї компенсації не було розкрито окремо у звіті про сукупні доходи - 0.

Відомості щодо руху основних засобів в 2020 році наведено в таблиці 2.

Таблиця 2(тис.грн.)

Групи основних засобів	Вартість на поч. року	Надійшло з рік	Вибуло	за рік
Нараховано амортизації за рік	Вартість на кінець року			
Будинки, споруди та передавальні пристрої	57 291 1 184	-	3 318	58 475
Машини та обладнання	45 507 22 900	3 159 4 421	65 248	
Транспортні засоби	5 314 1 817	-	603	7 131
Інструменти, прилади, інвентар	3 292 160	169 253	3 283	
Інші основні засоби	2 107 57	-	200	
2 164				
Малоцінні необоротні матеріальні активи	1 145 220	73 255	1 292	
Земельні ділянки	2 398	-	-	2 398
РАЗОМ	117 054 26 338	3 401 9 050	139 991	

В ряд. 1010, 1011, 1012 звіту про фінансовий стан (балансу) відображено інформацію відносно основних засобів виробничого характеру. Переоцінка вартості основних засобів Товариством не проводилася за недоцільністю. Основні засоби обліковуються за амортизованою вартістю.

7. "Незавершені капітальні інвестиції (р. 1005 Баланс)"

Капітальні інвестиції здійснені в 2020 році наведено в таблиці 3.

Таблиця 3

Капітальні інвестиції	Сума капітальних інвестицій за період 2020р.	Сума кап.
інвестицій не введених в експлуатацію станом на 31.12.2020р		
Придбання та виготовлення основних засобів	41 287 14 610	
"Фінансові інвестиції (р.1030-1035 Баланс)" - Фінансові інвестиції відсутні.		

8. "Запаси (р. 1100-1104 Баланс)"

В рядках 1100-1104 Звіту про фінансовий стан (Баланс) обліковуються запаси Товариства. Класифікація залишків станом на 31.12.2020 року наведена в таблиці 4. Запаси призначені для використання у виробничому процесі, та для надання послуг у господарській діяльності Товариства.

Таблиця 4

Найменування показника	Вартість залишків, тис. грн.
Сировина і матеріали	16 621
Паливо	343
Тара і тарні матеріали	129
Будівельні матеріали	59

Запасні частини 2 720
Малоцінні та швидкозношуючі предмети 1 784
Готова продукція 17 903
Незавершене виробництво 3 394
Товари 17
РАЗОМ 42 970

9. "Грошові кошти Товариства (р. 1165 - 1167 Баланс)"

Грошові кошти Товариства складаються з грошових коштів на поточних рахунках та в касі Товариства - 45 634 тис.грн.

10. "Дебіторська заборгованість (р. 1125-1155 Баланс)"

Основні принципи обліку дебіторської заборгованості наведені вище. Класифікація дебіторської заборгованості за видами і термінами непогашення станом на 31.12.2020 року наведено в таблиці 5.

Таблиця 5

Найменування показників на кінець року Сума, тис грн

За продукцію, товари, послуги 15 398,00

За розрахунками з бюджетом 6 102,00

За виданими авансами 0

Інша поточна дебіторська заборгованість 692,00

11. "Резерви за зобов'язаннями"- В 2020 році Товариство не нараховувало і не використовувало резерви за зобов'язаннями.

12. "Кредиторська заборгованість за товари, роботи і послуги, ряд. 1615 звіту про фінансовий стан, (балансу)"

Таблиця 6

Рядок Найменування статті Сума, тис. грн

1615 Кредиторська заборгованість 4 302,00

Кредиторська заборгованість відображена у рядку 1615 Ф1 "Баланс" на кінець звітного періоду носить поточний характер і не вважається простроченою.

13. "Інші зобов'язання (р. 1510-1690 крім р.1615 Баланс)"

Таблиця 7

Рядок Найменування статті Сума, тис. грн

1620 Зобов'язання по розрахунках з бюджетом 541

1625 Зобов'язання по розрахунках зі страхування 509

1630 Зобов'язання по розрахунках з оплати праці 2 018

1635-1640 Поточна кредиторська заборгованість з розрахунками з учасниками та за одержаними авансами 433

1660 Поточні зобов'язання 0

1690 Інші поточні зобов'язання 645

14. "Зареєстрований капітал (р.1400 Баланс)" - 1 568 тис.грн.

За звітний період руху коштів по статутному капіталу не було.

15. "Капітал у дооцінках" (р. 1405 Баланс)"- У складі власного капіталу немає капіталу у дооцінках.

16. "Доходи та витрати Товариства (р. 2000,2120,2240, 2130-2180,2250,2270 Звіту про фінансові результати)" - Доходи і витрати від основних видів діяльності Товариства наведено в таблиці 9.

Таблиця 9

Стаття Сума, тис грн

Чистий дохід від реалізації продукції 198 744

Собівартість реалізованої готової продукції 194 291

Адміністративні витрати 17 223

Витрати на збут 12 603

Розшифровка інших доходів і витрат отриманих Товариством в 2020 році наведена в таблиці 10.

Таблиця 10 (тис.грн.)

Код і найменування рядка звіту про фінансові результати Сума, тис.грн

Доходи (код рядка 2120, 2220, 2240) 24 070

Інші операційні доходи в т.ч 23 003

Витрати (код рядка 2180, 2270) 17 296

Інші операційні витрати в т.ч 17 169

17. "Податок на прибуток (р. 2300, 2305 Звіту про фінансові результати)"

Діяльність Товариства оподатковується на загальних підставах. Відповідно до податкового кодексу ставка податку на прибуток за 2020 р. у розмірі 18 %. Визнання витрат (доходів), активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток здійснюється Товариством відповідно до П(С)БО 17 "Податок на прибуток". За 2020 рік у звіті про фінансові результати відображено збиток у сумі - 18 599,00 тис.грн.

18. "Прибуток на одну просту акцію"

Таблиця 11

Найменування статті	Звітний період 2020р,	Попередній період 2019,
Чистий фінансовий результат: Прибуток (збиток)	-20 141 тис. грн	35 877 тис грн

Кількість акцій юридична особа	5306936	5306936
--------------------------------	---------	---------

Кількість акцій фізичні особи	965304	965304
-------------------------------	--------	--------

Чистий прибуток(збиток) на одну просту акцію	-3,2 грн.	5,7 грн
--	-----------	---------

19. "Операції з пов'язаними особами"

Контроль за діяльністю товариства здійснюють (табл.12):

Таблиця 12

Назва	% володіння
Власник ТзОВ "Дністер-М"	84,6099

Решта 861 фізична особа	15,3901
-------------------------	---------

Разом	100,00
-------	--------

Операцій з власниками, наведеними вище, в 2020 році наведено в таблиці 13

Таблиця 13

Найменування статті Сума, тис грн

Реалізація 0

Придбання ТМЦ і послуг 14 551,00

Кредиторська заборгованість 0

Компенсації провідному управлінському персоналу 0

Інші 0

Товариство не здійснює спеціальних виплат управлінському персоналу. Всі виплати працівникам обумовлені колективним договором.

20. "Потенційні зобов'язання Товариства"

Товариство своєчасно, згідно умов укладених договорів здійснює оплату за придбані основні засоби, нематеріальні активи, цінні папери. Станом на 31 грудня 2020 року Товариство не мало зобов'язань за придбані основні засоби та нематеріальні активи, цінні папери, які воно не сплачувало своєчасно згідно договорів.

21. "Умовні зобов'язання"- Будь-які претензії управління вважає не обґрунтованими та виключає ймовірність того, що вони будуть вимагати врегулювання за рахунок Товариства.

22. "Ризики"

Основними ризиками в діяльності підприємства є нестабільність економічної ситуації в країні, валютного ринку, що обмежує можливості прогнозування обсягів виробництва на майбутнє, стрімке підвищення цін на енергоносії, що спричиняє також зростання цін на продукцію металургійного виробництва, через що підприємство змушене постійно переглядати ціни на власну продукцію, що насторожує замовників. До основних ризиків можна віднести також

вплив політичної ситуації в державі на розвиток залізничного транспорту і пов'язаний з цим нестабільний попит на продукцію вагонобудування всередині країни.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, які становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. З метою зменшення кредитного ризику Підприємство здійснює регулярний моніторинг непогашеної дебіторської заборгованості клієнтів. Необхідність визнання знецінення дебіторської заборгованості аналізується на кожну звітну дату за окремими дебіторами.

23. "Політика та процеси управління капіталом"

Головними цілями управління капіталом Товариства є:

- забезпечення здатності безперервної діяльності Товариства в майбутньому;
- забезпечення достатньої віддачі акціонерам шляхом утворення цін на продукти і послуги пропорційно рівням ризиків.

Підприємство може погашати заборгованість за рахунок власних коштів, без залучення позикових коштів або зовнішнього фінансування.

Метою Товариства в управлінні капіталом є утримання співвідношення капіталу до сукупного фінансування у межах 1:1. Керівництво постійно контролює структуру капіталу Підприємства та може коригувати свою політику та цілі управління з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Голова Правління Чернявський І.В. Головний бухгалтер Щербакова Л.М.

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 "Львівський аудит"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2 - суб'єкти аудиторської діяльності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23273456
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Юридична адреса 79058, м. Львів, вул. Замарстинівська, буд. 83а,
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4756
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Думка (позитивна)</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності компанії ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати та рух грошових потоків за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.</p> <p>Основа для думки (підстава для</p>

		<p>висловлення позитивної думки) Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами відповідних норм Закону України "Про аудиторську діяльність" і Кодексу етики, а також виконані інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.</p>
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 26/02-21, дата: 26.02.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 01.03.2021, дата закінчення: 22.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	22.03.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	32 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності</p> <p>ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" за 2020 рік</p> <p>I. ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА</p> <p>щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", станом на 31.12.2020 р.</p> <p>Думка аудитора Звіт незалежного аудитора призначається для акціонерів та керівних посадових осіб ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", фінансова звітність якого перевіряється.</p> <p>ФОРМУВАННЯ ДУМКИ ТА СКЛАДАННЯ ЗВІТУ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ МСА 700 Вступний параграф ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" зареєстроване відповідно до</p>		

Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про зовнішньоекономічну діяльність" та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2020 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

1. Основні відомості про Товариство:

Таблиця 1

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Скорочена назва підприємства ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Організаційно-правова форма підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Код ЄДРПОУ 05799344

Форма власності Приватна

Правовий статус суб'єкта Юридична особа

Номер запису в ЄДР 1 199 120 0000 000209

Дата державної реєстрації 06.12.1994 р.

Дата заміни свідоцтва про державну реєстрацію 06.07.2010

Ліцензії Немає

Місцезнаходження 45400, Волинська обл., м. Нововолинськ, вул. Луцька, будинок 29

Основні види діяльності КВЕД 30.20 Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу

24.51 Лиття чавуну

24.52 Лиття сталі (основний)

24.54 Лиття інших кольорових металів

46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами

38.31 Демонтаж (розбирання) машин і устаткування

38.32 Відновлення відсортованих відходів

Дата внесення змін до Статуту Затверджено черговими загальними зборами акціонерів

ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" - протокол № 25 від 17.07.2020 р.

Керівник, головний бухгалтер Керівник - Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер - Щербакова Людмила Миколаївна

Кількість працівників 376

Аудит було проведено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту

- відповідальність аудитора відповідно до МСА;

- аудитор є незалежним від суб'єкта господарювання відповідно до застосовних до аудиту етичних вимог,

- аудитор виконав інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Таке твердження повинно зазначити юрисдикцію, звідки походять відповідні етичні вимоги або містити посилання на Кодекс етики професійних бухгалтерів, виданий Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ);

- аудитор вважає, що отримані ним аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення думки аудитора.

"Думка".

Розділ "Думка" звіту аудитора:

ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", фінансова звітність якого підлягала аудиту;

- фінансова звітність підлягала аудиту:

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020 р.; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 р.; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 р.; Звіт про власний капітал за 2020 р.;

- Примітки до річної фінансової звітності за 2020 р., включаючи стислий виклад значущих облікових політик;

- на нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" відповідно застосована концептуальна основа фінансового звітування;

- на нашу думку, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

- висловлюється немодифікована думка щодо фінансової звітності, складеної відповідно до концептуальної основи дотримання вимог, фінансова звітність складена в усіх суттєвих аспектах відповідно, застосована концептуальна основа фінансового звітування.

- аудит було проведено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту;

- аудитор є незалежним від суб'єкта господарювання відповідно до застосованих до аудиту етичних вимог,

- аудитор виконав інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог відповідно до Кодексу етики професійних бухгалтерів, виданого Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ);

- аудитор вважає, що отримані ним аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення думки аудитора.

Безперервність діяльності

"Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність".

- отримання обгрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки; складання звіту аудитора, що містить думку аудитора,

- хоча обгрунтована впевненість означає високий рівень впевненості, це не є гарантією, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди дає змогу виявити суттєве викривлення, якщо таке існує;

- викривлення можуть бути наслідком шахрайства або помилки,

- вони вважаються суттєвими, якщо взяті окремо або в сукупності, вони, як обгрунтовано очікується, можуть впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності;

- містити визначення чи опис суттєвості відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування,

- під час проведення аудиту відповідно до МСА аудитор використовує професійне судження та дотримується професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту;

відповідальність аудитора включає:

- ідентифікацію й оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки;

- розробку та виконання аудиторських процедур у відповідь на ці ризики;

- отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання як основи для висловлення думки аудитора.

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

- отримання 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 суб'єкта господарювання. За обставин, якщо аудитор також несе відповідальність за висловлення думки щодо ефективності системи.

Розгляд аудитором заходів внутрішнього контролю виконувався не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю суб'єкта господарювання; оцінювання прийнятності застосованих облікових політик, обґрунтованості облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом. Дійти висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність на безперервній основі. Якщо аудитор доходить висновку, що така суттєва невизначеність дійсно існує, аудитор повинен привернути в звіті аудитора увагу до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо вони не є належними, модифікувати свою думку. Висновки аудитора ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до самої дати звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити суб'єкт господарювання припинити свою діяльність на безперервній основі.

Аудитор повідомляє тим, кого наділено найвищими повноваженнями, крім інших питань інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та значні аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які значні недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені аудитором під час аудиту.

Аудитор надає тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що аудитор виконав відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляє їх про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на незалежність аудитора, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів;

З питань, про які було поінформовано тих, кого наділено найвищими повноваженнями, аудитор відібрав ті питання, які були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Масштаб перевірки:

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленими порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилась відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів,

тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО), та Облікової політики ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД". Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за П(С)БО, саме:

- Баланс станом на 31.12.2020 року;
- Звіт про фінансові результати за 2020 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік;
- Звіт про власний капітал за 2020 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

Фінансова звітність Товариства за 2020 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам П(С)БО.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких не можливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік відповідно до Закону "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до комісії разом з фінансовою звітністю;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2020 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2020 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік;
5. Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік;
6. Статутні, реєстраційні документи;
7. Протоколи, накази;
8. Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену

аудитором фінансову звітність, МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятих облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України "Про аудиторську діяльність" в редакції Закону України "Про внесення змін До Закону України "Про аудиторську діяльність" від 14 вересня 2006 року № 140-V, Міжнародних стандартів аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА).

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалось питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

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

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 та помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, не правильні 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, розроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи будь-які суттєві недоліки, заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Думка (позитивна)

Ми провели аудит фінансової звітності компанії ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати та рух грошових потоків за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Основа для думки (підстава для висловлення позитивної думки)

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами відповідних норм Закону України "Про аудиторську діяльність" і Кодексу етики, а також виконані інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

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

Інша інформація (питання)

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ.

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2020 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2020 року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за П(С)БО. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2020 року.

Фінансова звітність складалась протягом 2020 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення 1С-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2020 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства, та прийнятої Товариством облікової політики за 2020 рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік Товариства протягом 2020 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року, відповідно до П(С)БО та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 р. № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку нематеріальних активів, основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу.

Необоротні активи станом на 31.12.2020 року становлять 69433 тис.грн

Нематеріальні активи за залишковою вартістю станом на 31.12.2020 року відсутні.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2020 року відображені в сумі 14610 тис.грн

Основні засоби за залишковою вартістю станом на 31.12.2020 року вірно відображені в сумі 54823 тис.грн.

Розкриття інформації щодо правильності ведення обліку, класифікації та оцінки запасів, незавершеного виробництва та товарів.

Станом на 31.12.2020 року запаси (товари) Товариства відображені в сумі 42970 тис.грн.

Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості

Аналіз даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2020 року свідчить, що інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги станом на 31.12.2020 року становить 15398 тис.грн; дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 6102 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість вірно відображена в сумі 692 тис.грн.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків.

Облік касових та банківських операцій Товариства відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2020 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображені в сумі 45634 тис.грн.

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2020 року відсутні.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2020 року вірно відображені в сумі 1102 тис.грн.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

Товариство у 2020 році загальногосподарські витрати та витрати на збут відносить безпосередньо на результат діяльності.

Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2020 року вірно відображені в сумі 3425 тис.грн.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до П(С)БО та інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме: в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проводилась станом на 01.11.2020 року відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996 від 16.07.1999 року із змінами та доповненнями ст. 10 для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності, згідно з наказом ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНІЙ ЗАВОД" від 16.11.2020 року № 588. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до П(С)БО правильно відображені у сумі 8448 тис.грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2020 року та розподілені наступним чином:

Поточна кредиторська заборгованість за:

- товари (роботи, послуги) - 4302 тис.грн;
- розрахунки з бюджетом - 541 тис.грн;
- розрахунки зі страхування - 509 тис.грн;
- розрахунки з оплати праці - 2018 тис.грн.
- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 231 тис.грн;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками - 202 тис.грн.
- інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року - 645 тис.грн.

Розкриття інформації про статутний і власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу, правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу, порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 "Зареєстрований (Статутний) капітал".

Відповідно до Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій ПрАТ "Нововолинський

ливарний завод" № 10/03/1/10 від 01.06.2010 року, Статутний капітал Товариства складає 1568060,00 грн. (один мільйон п'ятсот шістдесят вісім тисяч шістдесят гривень, 00 копійок), розділений на 6272240 (шість мільйонів двісті сімдесят дві тисячі двісті сорок) простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25 гривень (нуль гривень двадцять п'ять копійок) кожна.

Нову редакцію Статуту затверджено рішенням загальних зборів акціонерів ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" згідно протоколу № 25 від 17.07.2020 року, згідно якого Статут (нову редакцію) приведено у відповідність до вимог діючого законодавства, зокрема до прийнятого рішення про ліквідацію Ревізійної комісії та дострокового припинення повноважень голови та членів Ревізійної комісії з одночасним припиненням дії цивільно-правових договорів з ними в зв'язку з ліквідацією Ревізійної комісії.

Перелік акціонерів, які володіють більш як 10% акцій Товариства:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "Дністер-М" володіють 5306936 акціями, що складає 84,6099 %.

Станом на 31.12.2019 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 1568060,00 грн (один мільйон п'ятсот шістдесят вісім тисяч шістдесят гривень, 00 копійок).

Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал - 1568060,00 грн;

Сплачений статутний капітал - 1568060,00 грн;

Станом на 31.12.2020 року статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 1568060,00 грн.

Станом на 01.01.2020 року нерозподілений прибуток Товариства становив 185191 тис.грн.

Станом на 31.12.2020 року нерозподілений прибуток Товариства зменшився на 22023 тис.грн і становив 163168 тис.грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам П(С)БО.

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу	Код рядка	На початок звітного року, тис.грн.	На кінець звітного року, тис.грн.
----------------	-----------	------------------------------------	-----------------------------------

Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1568	1568
----------------------------------	------	------	------

Додатковий капітал	1410	11572	11572
--------------------	------	-------	-------

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	185191	163168
---	------	--------	--------

Неоплачений капітал	1425	-	-
---------------------	------	---	---

Всього	1495	198331	176308
--------	------	--------	--------

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2020 року складають:

Необоротні активи 69433 тис.грн.

Оборотні активи 115323 тис.грн.

Разом активи 184756 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання 0 тис.грн.

Поточні зобов'язання 8448 тис.грн.

Разом зобов'язання 8448 тис.грн.

Чисті активи:

Разом активи мінус разом зобов'язання 176308 тис.грн.

Станом на 31.12.2020 року вартість чистих активів складає 176308 тис.грн. і визначена згідно чинного законодавства.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: Баланс станом на 31.12.2020 року та Звіт про фінансові результати за 2020 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється, як відношення грошових засобів, їх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

Коеф.абс.л. 01.01.2020 р. = $76787/12193=6,298$

Коеф.абс.л. 31.12.2020 р. = $45587/8448=5,39$

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів:

Коеф.заг.лікв. 01.01.2020 р. = $(172462-59997)/12193=9,22$

Коеф.заг.лікв. 01.01.2020 р. = $(115323-42970)/8448=8,56$

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства:

Коеф.авт. 01.01.2020 р. = $198331/210524=0,942$

Коеф.авт. 31.12.2020 р. = $176308/184756=0,954$

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується, як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5:1,0:

Коеф.покр. 01.01.2020 р. = $12193/198331=0,061$

Коеф.покр. 31.12.2020 р. = $8448/176308=0,048$

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується, як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства:

Коеф.рент. 01.01.2020 р. = $41683/(198331+210524)/2=0,05$

Коеф.рент. 31.12.2020 р. = $-18599/(176308+184756)/2= -0,02$

Основні показники фінансового стану акцій ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" станом на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року наведені в таблиці:

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення	Фактичне значення на 01.01.2020 року	Фактичне значення на 31.12.2020 року
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25:0,5	6,298	5,39
Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	9,22	8,56
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)	>0,5	0,942	0,954
Коефіцієнт покриття зобов'язань	<1	0,061	0,048
Коефіцієнт рентабельності активів	Якнайбільше	0,05	-0,02

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСБО24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" та МСА550 "Пов'язані особи" аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

Аудиторами під час перевірки були встановлені відносини Товариства з пов'язаними особами, а саме:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Дністер-М" (код 22334747), з яким заключено:

- договір на поставку матеріалів № 1802 від 18.12.2020 року, згідно якого сума взаєморозрахунків за 2020 рік становить 14538,30 тис. грн;
- договір оренди транспортного засобу № 3 від 31.03.2016 року, згідно з яким встановлена вартість послуги 1,00 тис. грн щомісяця.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА560 "Подальші дії", МСБО10 "Події після звітного періоду", МСБО8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їх впливу, зокрема про склад і структуру

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

III. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит"

Код за ЄДРПОУ 23273456

Юридична адреса 79058, м. Львів, вул. Замарстинівська, 83А

Фактична адреса:

79014 м. Львів, вул. Корпанюків, 73А

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги

4756

Сертифікат аудитора № в реєстрі аудиторів та

суб'єктів аудиторської діяльності -сертифікат аудитора Калинів Соломії Анатоліївни: серія А № 006905 від 26.04.2012р.,

номер реєстрації в реєстрі 101960,

-сертифікат аудитора Малюци Любові Григорівни: серія А № 000420 від 30.11.1995р., номер реєстрації в реєстрі 101959.

дата та номер договору на проведення аудиту № 26/02-21 від 26 лютого 2021 р.

дата початку та дата закінчення проведення аудиту 01.03.2021 р. - 22.03.2021 р.

Дата аудиторського звіту - 22 березня 2021 року

Аудитор, директор
ТзОВ Аудиторська фірма
"Львівський аудит"

Калинів С.А.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Голова правління Емітента Чернявський Ігор Валентинович, який здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність за 2020 рік, підготовлена відповідно до Закону "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, 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 і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Юридичні особи, які перебувають під контролем Емітента, відсутні. Консолідована фінансова звітність Емітентом не складається.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла 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
12.03.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.04.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
01.06.2020	02.06.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.06.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
11.08.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.07.2020		Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
28.08.2020	31.08.2020	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів