

Титульний аркуш

25.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 19/368

(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)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 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 19.04.2019, Протоколом засідання НР №88 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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

nlz.ua

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

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

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

Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

Судових справ немає.

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

Товариство не має у статутному фонді державної частки, не займає монопольного становища, не має стратегічного значення для держави, тому товариство не потребує визначення рейтингової оцінки, згідно статті 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні".

Загальними зборами товариства від 27.04.2018 року 100% голосуючих акцій акціонерів, присутніх на зборах, вирішили: дивіденди не виплачувати Прибуток звітного року направити на погашення заборгованості минулих періодів, оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштів, дивіденди не виплачувати.

Протягом 2018 р. емітентом облигації не випускались.

Протягом 2018 р. інші цінні папери не випускались, боргові цінні папери та іпотечні цінні папери не випускались. .

Інформація про похідні цінні папери відсутня у зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.

Протягом звітного періоду викуп власних акцій товариством не здійснювався.

Інформації про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та інформації про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість протягом звітного періоду в товаристві не виникало.

У Емітента відсутня інформація про наявність корпоративних договорів, укладених акціонерами (учасниками) ПрАТ"Нововолинський ливарний завод".

Емітент не володіє інформацією про наявність будь-яких договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"

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

серія А01 №676230

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)

409

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"

2) МФО банку

303440

3) Поточний рахунок

26007237042009

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

Відділення "Нововолинська філія ВГРУ ПАТ КБ "ПриватБанк"

5) МФО банку

303440

6) Поточний рахунок

26006237042022

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів	АЕ №292802	05.01.2015	Міністерство промислової політики України	05.01.2020
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії емітент поновлює ліцензію на даний вид діяльності.			

Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту кольорових металів	АЕ №292793	24.11.2014	Міністерство промислової політики України	24.11.2019
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії емітент поновлює ліцензію на даний вид діяльності.			

13. Інформація щодо посади корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	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	4
16.04.2004	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 судимості за корисливі та посадові злочини.		

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	ППР №0036785612, 17.12.2018	ГУДФС у Волинській області	ПДВ	Платіжне доручення № 3493 від 27.12.2018р
Примітки:				
-				

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, формувальню-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 дочірних 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 31.12.2018 року становить - 530 чол.

- позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 74 чол.

- працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 3 чол.

Фонд оплати праці - 65252,7 тис.грн. Розмір фонду оплати праці ільшено на 25621,6 тис.грн.

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 звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

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

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

ПрАТ НЛЗ застосовує облікову політику викладену в наказі № 66 від 15.01.2018 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. Нарухування 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, обсяг виробництва за 2018 р. становить 7 236 тн, середньо реалізаційна ціна -54,71 грн за 1 кг, сума виручки - 396 680,5 тис. грн.

Загальна сума експорту становила - 262 145,7 тис грн, що складає близько 66 % від загального обсягу продажів.

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. Основними видами ризику є проблеми ціноутворення та стабільності попиту в умовах перманентної економічної і фінансової кризи. 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.

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:

- підвищення якості литва;
- 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. Лабораторії атестовані, проведена сертифікація відповідності продукції. ПрАТ "НЛЗ" присвоєний умовний номер заводу 1 353 для клеймування литва при виготовленні комплектуючих до рухомого складу.

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 не придбавали і не відчужували.

Товариство не планує значних інвестицій та придбання, пов'язаних з його господарською діяльністю.

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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації.

Емітент орендує машини та обладнання вартістю 283,6 тис.грн.

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.

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

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

- підвищення якості литва;
- 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

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

Діяльність товариства фінансується за рахунок власних коштів.

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

Вартість укладених, але не виконаних на кінець 2018 року контрактів становить 13266,7 тис грн.

Очікуваний прибуток від них - 5590 тис.грн.

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

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 (корпус букси, корпуса редукторів, корпуса швидкоз'єднаних пристроїв, комплектуючих пасажирських вагонів та тягового складу залізниці), вихід на ринки інших країн, економії енергоресурсів, підвищення рівня кваліфікації кадрів з одночасним ростом зарплати, впровадження механізації і автоматизації виробництва, впровадженні автоматизованих розрахунково-проектних комплексів (САПР), підвищенні продуктивності праці, в т.ч. за рахунок зменшення фінішних операцій (завдяки підвищенню якості продукції), зменшенню бракоємності продукції та інших напрямках.

Найбільш вірогідною перспективою подальшого розвитку емітента є збільшення обсягів виробництва до 700т. литва в місяць за рахунок зміни номенклатури литва, продуктивності праці. Збільшення рентабельності виробництва до 12%.

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

д/в

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 8 членів.	Голова правління - Чернявський Ігор Валентинович. Члени правління: Чернявський Олександр Ігорович, Карасюк Олександр Миколайович, Доманський

		Олександр Сергійович, Савкіна Ліля Петрівна, Доманський Юрій Олександрович, Сідорюк Андрій Олександрович, Шабас Оксана Миколаївна (головний бухгалтер)
Наглядова рада	Складається з 5 членів.	Голова наглядової ради - Шевченко Владислав Миколайович. Члени наглядової ради: Чернявський Вадим Валентинович, Бондарук Людмила Борисівна, Пасіка Надія Іванівна, Караман Алла Валеріївна.
Ревізійна комісія	Складається з 3 членів.	Голова ревізійної комісії - Пігарєв Михайло Володимирович. Члени ревізійної комісії: Гладун Аліна Анатоліївна, Фіть Людмила Леонтіївна.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Голова правління
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Чернявський Ігор Валентинович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1967
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
26
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", голова правління., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", голова правління.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано до моменту переобрання
- 9) 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.
Непогашеної судимості не має.

- 1) Посада
Член правління
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Чернявський Олександр Ігорович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження

1996

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

2

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПрАТ "НЛЗ", заступник начальника ВТК, заступник директора по виробництву, 057993444, ПрАТ "НЛЗ", заступник начальника ВТК, заступник директора по виробництву

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

04.10.2018, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член правління

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

Карасюк Олександр Миколайович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1975

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", член правління., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", член правління.

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

27.10.2017, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член правління - головний бухгалтер

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

Шабас Оксана Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1975

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

21

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПФ аптека "Вестфарм", бухгалтер, ТзОВ "Далія", головний бухгалтер, д/в, ПФ аптека
"Вестфарм", бухгалтер, ТзОВ "Далія", головний бухгалтер.

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

27.10.2017, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів, як головний бухгалтер - згідно посадової інструкції. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

Обов'язки головного бухгалтера дана особа виконує згідно посадової інструкції.

1) Посада

Член правління

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

Доманський Олександр Сергійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1953

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

49

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАт "НЛЗ", член правління., 057993444, ПуАт "НЛЗ", член правління.

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

27.10.2017, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.

Посади на інших підприємствах не обіймає.

Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді.

Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член правління

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

Савкіна Ліля Петрівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

27

- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", член правління., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", член правління.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Голова наглядової ради

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

Шевченко Владислав Миколайович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1943

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

59

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ"НЛЗ", голова наглядової ради., 057993444, ПуАТ"НЛЗ", голова наглядової ради,

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

27.10.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Шевченко В.М.- акціонер товариства. Як голова наглядової ради здійснює контроль і регулювання діяльності правління, організовує роботу проведення засідань наглядової ради.

Посади на інших підприємствах не обіймає.

Виплачена винагорода - згідно контракту , відповідно посаді.

Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Чернявський Вадим Валентинович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

22

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

ТзОВ"Дністр", директор, член наглядової ради., 22334747, ТзОВ"Дністр", директор, член наглядової ради.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Чернявський В.В. - представник акціонера ТзОВ<Дністер М>. Як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу.
Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

34

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Караман А.В. - представник акціонерів Батюка В.В., Заремби В.С., Лебедюка О.С.
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.
Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Неповна вища

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради.

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

27.10.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Бондарук Л.Б. - акціонер товариства. 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.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

1) Посада

Голова ревізійної комісії

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

Пігарев Михайло Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

25

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

ТзОВ "Дністер", комерційний директор. ПуАТ "НЛЗ", голова ревізійної комісії., 057993444, ТзОВ "Дністер", комерційний директор.

ПуАТ "НЛЗ", голова ревізійної комісії.

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

27.10.2017, обрано на невизначений час, але не більше 5 років

9) Опис

Голова ревізійної комісії - здійснює контроль за господарсько-фінансовою діяльністю правління.

Виплачена винагорода - разова за участь у засіданні РК. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Постійне місце роботи ТзОВ "Дністер", комерційний директор.

1) Посада

Член ревізійної комісії

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

Гладун Аліна Анатоліївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

17

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер., 33273907, ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано на невизначений час, але не більше 5 років

9) Опис

Член ревізійної комісії - здійснює контроль за господарсько-фінансовою діяльністю правління.

Виплачена винагорода - разова за участь у засіданні РК. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Постійне місце роботи - ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер.

1) Посада

Член ревізійної комісії

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

Фіть Людмила Леонтіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1961

5) Освіта

Неповна вища

6) Стаж роботи (років)

38

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПуАТ "НЛЗ", начальник відділу постачання., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", начальник відділу

постачання.

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

27.10.2017, обрано на невизначений час, але не більше 5 років

9) Опис

Член ревізійної комісії - здійснює контроль за господарсько-фінансовою діяльністю правління.

Посади на інших підприємствах не обіймає.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - разова за участь у засіданні РК.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1) Посада

Член правління

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

Доманський Юрій Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1976

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

24

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "СКФ Україна", керівник проекту технічного відділу та ТзОВ "Тигрес-люкс", ПуАт,
головний інженер., 057993444, ПАТ "СКФ Україна", керівник проекту технічного відділу та
ТзОВ "Тигрес-люкс", ПуАт, головний інженер.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.10.2017, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член правління

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

Сідорюк Андрій Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

17

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

ПрАТ "НЛЗ", головний металург., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", головний металург.

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

02.04.2018, обрано до моменту переобрання

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організовують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Пасіка Надія Іванівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1951

5) Освіта

неповна вища

6) Стаж роботи (років)

51

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

ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради., 057993444, ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради.

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

27.10.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Пасіка Н. І. - акціонер товариства. 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.

Непогашеної судимості не має.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова наглядової ради	Шевченко Владислав Миколайович		599	0,0096	599	0
Голова ревізійної комісії	Пігарев Михайло Володимирович		900	0,0143	900	0
Член правління	Доманський Олександр Сергійович		2 532	0,0404	2 532	0
Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна		2 842	0,0453	2 842	0
Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна		4 608	0,0735	4 608	0
Член ревізійної комісії	Гладун Аліна Анатоліївна		1 139	0,0181	1 139	0
Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович		128 280	2,0452	128 280	0
Усього			141 009	2,2481	141 009	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 861 особа			15,3901
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Звіт керівництва (звіт про управління)

Найбільш вірогідною перспективою подальшого розвитку емітента є збільшення обсягів виробництва до 700т. литва в місяць за рахунок зміни номенклатури литва, продуктивності праці. Збільшення рентабельності виробництва до 12%.

Емітентом досягнуто збільшення обсягів виробництва до 7360т продукції на рік. Прибуток підприємства за 2018 рік склав 30460т.грн. Освоєно випуск автосцепки в зборі для вантажних вагонів. Запроваджено нову технологію формовки по холодно твердіючим сумішам.

Деривативи не уклалися, правочинів щодо похідних цінних паперів ПрАТ НЛЗ не вчинялися. Підприємство не схильно до цінових ризиків, уникає кредитних ризиків. 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.

Судових справ немає

Штрафні санкції емітента

№

п/п	Номер та дата рішення , яким накладено штрафну санкцію	Орган	який	наклав
	штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання	

1	ППР №0036785612 17.12.2018р.	ГУДФС у Волинській області	ПДВ	Платіжне доручення № 3493 від 27.12.2018р.
---	------------------------------	----------------------------	-----	--

33393,26

Організаційною структурою емітента є приватне акціонерне товариство Дочірніх підприємств філій, представництва інших відокремлених структурних підрозділів немає.

Змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не планується.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб)- 409, середня чисельність позаштатних працівників - 72 особи та осіб, які працюють за сумісництвом - 2особи (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 3особи (дня, тижня) (осіб). Фонд оплати праці - 65252,7 тис.грн. Розмір фонду оплати праці, збільшено на

25621,6 тис.грн.

-для забезпечення необхідного рівня кваліфікації працівників періодично проводяться навчання по підвищенню їх кваліфікації.

Емітент не належить до будь - яких об'єднань підприємств.

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

Ніяких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не поступало і змін протягом звітного періоду не відбувалося.

ПрАТ НЛЗ застосовує облікову політику викладену в наказі № 66 від 15.01.2018 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. Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2018 р. складає 60 %.

Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 7260 тис.грн.

Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації.

Емітент орендує машини та обладнання вартістю 283,6 тис.грн.

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.

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.

Основними видами продукції є литво зі сталі, обсяг виробництва за 2018 р. становить 7 236 тн, середньо реалізаційна ціна -54,71 грн за 1 кг, сума виручки - 396 680,5 тис. грн.

Загальна сума експорту становила - 262 145,7 тис грн, що складає близько 66 % від загального обсягу продажів.

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. Основними видами ризику є проблеми ціноутворення та стабільності попиту в умовах перманентної економічної і фінансової кризи. Зменшення ризиків вбачаємо в розширенні номенклатури продукції, що випускається ПрАТ "НЛЗ" та методичних міроприємств 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.

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:

- підвищення якості литва;
- 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. 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".

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. Перспективні плани ПрАТ "НЛЗ" направлені на збільшення обсягів виробництва за рахунок модернізації підприємства, покращення якості продукції, розширення ринків збуту та номенклатури, впровадження нових видів продукції. Протягом звітного року правочини між ПрАТ "НЛЗ" та власниками істотної участі або членами наглядової ради, членами виконавчого органу не укладались.

Джерела постачання основних видів сировини/матеріалів у 2018 році

№ п/п	Сировина/	Матеріали	Постачальник	Динаміка цін						
				січень	лютий	березень	квітень	травень	червень	
	липень	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень				
1	брухт сталі 7800 8000	ТзОВ "Західна лінія" 8000 8700	грн/т	8500	8500	8500	8500	8300	7800	7800
2	вставки 30 30	ТОВ "УБМ" 30 31,5	грн/шт	30	30	30	30	30	30	30
3	смоли 114,63 120,19	ТОВ "Укрфаворіт" 118,65 116,49	грн/кг	124,26	122,26	119,37	116,17	114,45	111,09	110,99
4	фарба проти пригарна 1,92 1,92	MARIMEX 1,98 1,98	євро/кг	1,98	2	2	1,67	1,7	1,7	1,75
5	смола 2,82 2,62	MARIMEX 2,62 2,52	євро/кг	3,1	3,1	3,1	3,06	2,97	2,97	2,97
6	рідке скло 3840 3840	ПАТ "Запоріжсклофлюс" 3840 3840	грн/т	3840	3840	3840	3840	3200	3200	3840
7	пісок 125 125	ТзОВ "Саббіа Груп" 125 125	грн/т	125	125	125	125	125	125	125
8	чавун	ТзОВ "Дністер-М"	грн/т	11250	11250	11250	11250	11180	11917	12459
				13225						

	13612	13400	13400	13130									
9	бентоніт	ПрАТ "Завод обважнювачів"	грн/т	2890	2890	2890	3115	3010					
	3010	3010	3010	3010	3085	3300	3300						
10	цегла	ТзОВ "Дон-Термінал"	грн/т	8640	8640	8640	8640	8640	9280	9280			
	9980	10400	10400	10400	10400								
11	каолін	ПрАТ "Глухівецький ГЗКК"	грн/т	4492	4492	4316	4316	4121	4151				
	4275	4210	4406	4369	4246	4260							
12	алюміній	ТОВ "АДМ"	грн/т	52083	52083	52916	50833	51667	50000	49167	48333		
	48334	47500	47084	45000									
13	Електро ди графітовані	ТзОВ "Дністер-М"	грн/кг	177	177	177	177	177	177				
	177	184	181	181	182	182	182						
14	Ферро сплави	ТзОВ "Дністер-М"	грн/кг	38,34	38,63	38,63	40,48	40,48	40,11	39,75			
	39,72	41,54	42,05	41,49	41,49								

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10% у загальному обсязі постачання - 11

Значних активів за останні 5 років не придбавали і не відчужували. Товариство не планує значних інвестицій та придбання, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Усі активи утримуються належним чином у відповідних цехах та дільницях Товариства і відповідно обліковуються.

Товариство має витрати на утримання та експлуатацію очисних споруд та на зберігання, переробку та охорону екологічно небезпечних відходів, а також витрати на очищення стічних вод.

ПрАТ НЛЗ у 2018 році сплатило Податок за забруднення навколишнього природного середовища в розмірі - 17402,73 грн.

2. Інформація про розвиток емітента

Перспективні плани ПрАТ "НЛЗ" направлені на збільшення обсягів виробництва за рахунок модернізації підприємства, покращення якості продукції, розширення ринків збуту та номенклатури, впровадження нових видів продукції.

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:

Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

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

Протягом звітного періоду фінансові ризики у товариства відсутні, тому що фінансовий ризик виникає у випадку, коли підприємство вступає у відносини з різними фінансовими інститутами (банками, інвестиційними, страховими, факторинговими, лізинговими компаніями, біржами та ін), тому Товариство не розробляло та не здійснювало завдання та політику щодо управління

фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного

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

Товариство схильне до цінового ризику, тому що прямо залежить від наступних факторів: Збільшення податків та нарахувань, збільшення ціни на матеріальні ресурси та інші фактори, які безпосередньо впливають на ціну товарів та послуг, які надає Товариство. До кредитного ризику Товариство не схильне, так як із-за високих відсотків Товариство не залучає кредити, а користується власними коштами.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

I. Інформація про кодекс корпоративного управління

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

Товариство керується загальними "Принципами корпоративного управління" України.

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.

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції 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.

1.3. 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.

II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

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.

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

-

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

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2018	
Кворум зборів	84,2	
Опис	<p>27 квітня 2018 року були проведені річні загальні збори акціонерів (далі - Загальні збори).</p> <p>Кворум Загальних зборів склав 84,2%. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Обрання лічильної комісії.2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства та роботу Правління у 2017 році.3. Звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2017 році та його затвердження і про роботу НР у звітному періоді.4. Звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2017 році та його затвердження і про роботу РК у звітному періоді.5. Затвердження фінансового річного звіту і балансу товариства за 2017 рік.6. Про розподіл прибутку (збитків) товариства за 2017 рік.7. Визначення основних напрямів діяльності товариства та затвердження плану роботи АТ на 2018 рік.8. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Товариства в 2018р. та визначення уповноваженої особи на підписання цих правочинів.9. Внесення змін до Статуту ПрАТ НЛЗ і Положення "Про виконавчий орган" та затвердження Статуту і Положення в новій редакції.. <p>По всіх питаннях порядку денного, рішення прийняті одностайно, 100% голосуючих акцій акціонерів, присутніх на зборах, а саме прийнято наступні рішення:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Для підрахунку голосів та забезпечення проведення голосування на загальних зборах	

акціонерів обрати Лічильну комісію у складі 4-х осіб

2. Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2017 році. Визнати роботу Правління за результатами 2017 року задовільною.

3. Затвердити звіт Наглядової ради товариства про фінансово господарську діяльність товариства у 2017 році і про роботу НР . Визнати роботу Наглядової ради Товариства за результатами 2017 року задовільною.

4. Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2017 році . Визнати роботу РК Товариства за результатами 2017 року задовільною.

5. Затвердити фінансовий річний звіт і баланс товариства за 2017 рік.

6. Прибуток звітного року направити на погашення заборгованості минулих періодів, оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштів, дивіденди не виплачувати.

7. Затвердити план роботи ПрАТ НЛЗ на 2018 рік.

8. 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 30.04.2019р. Уповноважити голову Правління Чернявського Ігоря Валентиновича особою на підписання значних правочинів.

Характер правочи 1.1888 нів і їх сукупна вартість:

- Продаж товарів та послуг на загальну суму 600 млн.грн.
- Купіля матеріалів, запчастин, енергоносіїв та комплектуючих для виробництва на загальну суму 600 млн.грн

Гранична сукупна вартість правочинів - 1200 млн.грн., що становить 781,5% до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.

9. а) Внести до Статуту Товариства та до Положення "Про виконавчий орган" запропоновані зміни та доповнення

б) Затвердити Статут та Положення Товариства у новій редакції.

с) Уповноважити Голову та секретаря загальних зборів акціонерів (Шевченко В.М., Мартинюк І.І.) на підписання нової редакції Статуту Товариства та здійснення усіх необхідних дій, пов'язаних із державною реєстрацією Статуту Товариства у новій редакції.

Інші загальні збори акціонерів протягом 2018 року не скликалися та не проводилися.

--	--

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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

(так/ні)? ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення: -

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення: -

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	2
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

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

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: -

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

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Шевченко Владислав Миколайович	Голова наглядової ради		X
Опис:	IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства 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		

	<p>регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:</p> <p>Голова наглядової ради Шевченко Владислав Миколайович, обраний членом та головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p> <p>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради 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>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради Караман Алла Валеріївна, 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>Комітетів наглядової ради не створено.</p> <p>Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень ЗЗА 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.</p>		
Чернявський Вадим Валентинович	Член наглядової ради		X
Опис:	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства,</p>		

	<p>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. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:</p> <p>Голова наглядової ради Шевченко Владислав Миколайович, обраний членом та головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p> <p>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради 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>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради Караман Алла Валеріївна, 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>Комітетів наглядової ради не створено.</p> <p>Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень ЗЗА 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.</p>		
Бондарук Людмила Борисівна	Член наглядової ради		X

Опис:	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>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. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:</p> <p>Голова наглядової ради Шевченко Владислав Миколайович, обраний членом та головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p> <p>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради 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>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради Караман Алла Валеріївна, 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>Комітетів наглядової ради не створено.</p> <p>Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень ЗЗА 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.</p>
-------	--

Пасіка Надія Іванівна	Член наглядової ради	X
Опис:	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>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. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:</p> <p>Голова наглядової ради Шевченко Владислав Миколайович, обраний членом та головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p> <p>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради 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>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради Караман Алла Валеріївна, 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>Комітетів наглядової ради не створено.</p> <p>Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень ЗЗА 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про</p>	

	правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.		
Караман Алла Валеріївна	Член наглядової ради		X
Опис:	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>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. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:</p> <p>Голова наглядової ради Шевченко Владислав Миколайович, обраний членом та головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p> <p>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради 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>Член наглядової ради 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> <p>Член наглядової ради Караман Алла Валеріївна, 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>Комітетів наглядової ради не створено.</p> <p>Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень 33А 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану</p>		

	роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.
--	--

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)		

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

Протягом 2018 року відбулося 4 засідання наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були: внесення змін до проекту рішень ЗЗА 2018р., виведення зі складу Правління члена Правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 1-е півріччя 2018р., оновлення складу Правління у відповідності з вимогами Статуту та Положення про правління, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р та інше.

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)		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p>Правління складається з 9 членів: Голови правління та 8 членів правління.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу правління входять: Чернявський Ігор Валентинович- голова правління, члени правління: Чернявський Олександр Ігорович, Карасюк Олександр Миколайович, Доманський Олександр Сергійович, Савкіна Ліля Петрівна, Доманський Юрій Олександрович,</p> <p>Сідорюк Андрій Олександрович, Шабас Оксана Миколаївна (головний бухгалтер)</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.</p>
<p>Опис</p>	<p>Комітетів правління не створено. Протягом 2018 року відбулося 8 засідань правління на яких розглядалися наступні питання: підведення підсумків роботи правління по виконанню Плану робіт на 2018р., затвердженого ЗЗА, за кожний квартал, плани реконструкції цеху та дільниць підприємства, підвищення заробітної плати працівникам АТ, модернізації обладнання і вдосконалення технології виробництва та інші виробничі питання.</p>

Примітки

-

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	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 додатковий випуск 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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)		

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	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) так

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (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 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
-------	--	--	---

		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)	
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	913 903	Власники не активували рахунки в цінних паперах	

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

VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

Згідно з п.9.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - члени наглядової ради, члени правління, члени Ревізійної комісії Товариства.

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).

Відповідно до п.8.5.2 Статуту, Ревізійна комісія може обиратися Загальними зборами на строк, який визначається Загальними зборами, для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року або на визначений період для поточного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Строк повноважень членів Ревізійної комісії не може бути більшим, ніж п'ять років.

Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність. Ревізійна комісія обирається у складі 3-х осіб.

Роботою Ревізійної комісії керує Голова ревізійної комісії, який обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.8.2.7. Статуту)

9) повноваження посадових осіб емітента

ІХ. Повноваження посадових осіб Товариства 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 справедливу винагороду за виконання функцій члена правління, розмір якої встановлюється наглядовою радою Товариства.

Голова правління без довіреності діє від імені Товариства відповідно до рішень правління, в т.ч.: вчиняти правочини від імені Товариства; керувати роботою правління; 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 (п.3.1, п.3.2. Положення про ревізійну комісію п.8.5 Статуту):

Ревізійна комісія має право:

- 1) ревізувати і перевіряти у Товаристві бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше);
- 2) доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з ревізією або перевіркою;
- 3) отримувати від посадових осіб і співробітників Товариства та його відокремлених підрозділів документи та інформацію, необхідні для належного виконання покладених на нього функцій, протягом 5-ти днів з дати подання письмової вимоги про надання таких документів та інформації;
- 4) вимагати від Голови правління та керівників відокремлених підрозділів проведення інвентаризації основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей;
- 5) одержувати від керівників і матеріально відповідальних осіб Товариства та його відокремлених підрозділів в разі проведення ревізій або перевірок, письмові пояснення з питань, які виникають в ході перевірок;
- 6) пред'являти Голові правління та керівникам відокремлених підрозділів, що ревізуються або перевіряються, вимоги щодо усунення виявлених порушень законодавства з питань збереження та використання майна, що знаходиться у власності Товариства, виносити на розгляд Загальних зборів питання про здійснення заходів по усуненню виявлених недоліків та порушень в фінансово-господарській діяльності Товариства;
- 7) ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 8) залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;
- 9) вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів;
- 10) скликати позачергові Загальні збори та засідання Наглядової ради.

Голова Ревізійної комісії керує роботою Ревізійної комісії та :

- має право скликати засідання Ревізійної комісії;
- забезпечує проведення оцінки роботи Ревізійної комісії;
- виконує інші функції згідно з цим Положенням.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

У відповідності до ч.3 ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", аудиторською фірмою - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Аудит96" перевірено інформацію, зазначену у пунктах I-IV та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах V-IX цього Звіту про корпоративне управління. Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління.

Від аудитора: Директор ТОВ АФ"Аудит96" _____ Давиденко Т.М.

Свідоцтво про включення до Реєстру
аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98
61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок
111А

м. Київ
р.

"08" квітня 2019

Акціонерам та керівним посадовим особам
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД",
НКЦПФР

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕННОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ
ЗАВОД",
код ЄДРПОУ 05799344,
що зареєстроване за адресою:
45400, Волинська обл., місто Нововолинськ,
ВУЛИЦЯ ЛУЦЬКА, будинок 29
станом на 31 грудня 2018 року

Інформація про предмет завдання та критерії завдання

Ми провели та виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2018 року за датою складання від 20 березня 2019 року, що затверджено Головою Правління, а саме:

" щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

" щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

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

" щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;

" щодо визначених повноважень посадових осіб емітента

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" (скорочена назва - ПрАТ "НЛЗ").

Інформація про Емітента:

Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Скорочена назва Товариства ПрАТ "НЛЗ"

Організаційно-правова форма Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 05799344

Місцезнаходження: 45400, Волинська обл., місто Нововолинськ, ВУЛИЦЯ ЛУЦЬКА, будинок 29

Дата державної реєстрації 06.12.1994

Номер запису в ЄДР 1 199 120 0000 000209

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 останніх змін до Статуту (установчих документів) Затверджено Рішенням Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" Протоколом № 23 від 27.04.2018 р.

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Керівник - Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер - Шабас Оксана Миколаївна

Середня кількість працівників - 519 осіб

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання

внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам.

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

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

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;

- доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;

- організацію корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість;

- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні Звіту з корпоративного управління управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом організації та виконання корпоративного управління.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління від 20.03.2019 року за період 2018 року, а саме таких питань:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

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

- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;

- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

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

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої

впевненості в тому, що вказана інформація, щодо якої надається впевненість не містить суттєвих викривлень.

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

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

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

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

Нашими цілями є отримання об'рунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами питань щодо корпоративного управління ПрАТ "НЛЗ" у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що це надання впевненості, проведене відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації з корпоративного управління. Надаючи впевненість відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання впевненості.

Крім того ми:

- оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки.;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої надається впевненість, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час виконання завдання з надання впевненості та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання. Аудиторська фірма дотримується вимог МСКЯ1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості,

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

Опис виконаної роботи

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

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

Докладний опис отриманих результатів та рекомендацій

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

1. щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

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

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

надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;

збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);

ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;

відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;

надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПрАТ "НЛЗ" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та 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 наступні документи щодо організації внутрішнього контролю, а саме:

Заключення ревізійної комісії по балансовому звіту за 2018 рік від 29.03.2019 року.

Положення про ревізійну комісію затверджено ЗЗА Протокол №22 від 28.10.2017 р.

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

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 унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПрАТ "НЛЗ" віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з 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, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

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

Система управління ризиками у 2018 році ПрАТ "НЛЗ" розкрита у внутрішніх положеннях ПрАТ "НЛЗ".

1.1. щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

Аудитор з метою висловлення думки щодо інформації наведеної про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента 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

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

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VII Звіту про

корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено наступні обмеження: Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" складає 5306936 штук, що становить 85,4294% від загальної кількості акцій Товариства та які належать 19 особам.

Крім того отримано інформацію щодо власників цінних паперів які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Аудитор зазначає, що Товариство вірно, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012 № 5178-VI з наступними змінами та доповненнями та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, акції власників, що не уклали договір про обслуговування рахунків в цінних паперах ПрАТ "НЛЗ" не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

1.3. щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

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

До посадових осіб органів управління емітента належать:

" 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-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.

" 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 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).

" РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п.8.5.2 Статуту) Ревізійна комісія може обиратися Загальними зборами на строк, який визначається Загальними зборами, для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року або на визначений період для поточного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Строк повноважень членів Ревізійної комісії не може бути більшим, ніж п'ять років.

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

1.4 щодо визначених повноважень посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі IX Звіту про

корпоративне управління було досліджено статутні документи та внутрішні положення за якими встановлено повноваження посадових осіб емітента.

До таких документів відносяться:

Статут в редакції від 27.04.2018 року Затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНІЙ ЗАВОД" Протоколом № 23 .

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

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

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

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЛЗ" складеного на 31 грудня 2018 року за 2018 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 рішеннях.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

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

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

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

- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;

- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ "НЛЗ" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з

наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Скорочена назва підприємства АФ "АУДИТ-96" ТОВ

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 23909055

Юридична адреса 61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України № 1374 від 26.01.2001 року, строк дії з 29.10.2015 року до 29.10.2020 року видане Аудиторською Палатою України

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Комісією Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0495 Рішення АПУ №302/4 від 30.10.2014 видане Аудиторською Палатою України

Прізвище(а), ім'я(імена), по батькові аудитора(ів), що проводив(ли) аудит;

Номер(и), серія(і), дата(и) видачі сертифіката(ів) аудитора(ів), виданого(их) АПУ Давиденко Тетяна Михайлівна

Сертифікат аудитора №006583. Виданий рішенням АПУ від 2 липня 2009 року №203/1

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

- дата та номер договору від 11.02.2019 р. № 11/02-02

- дата початку та дата закінчення виконання завдання з 11.02.2019 р. по 08.04.2019 р.

АФ "АУДИТ-96" ТОВ

Директор

м.п.

_____ Т.М. Давиденко

АФ "АУДИТ-96" ТОВ

(сертифікат №006583)

08 квітня 2019 року

Дата висновку з надання впевненості: "08" квітня 20 19 року.

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79035, Львівська обл., м. Львів, Антоновича, 24А, офіс 103	5 306 936	84,6099	5 306 936	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами 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.
Примітки:				
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.				

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	Облігації чи будь-які інші цінні папери товариства не випускались, додаткових емісій акцій в звітному періоді не було. Акцій власної емісії не викуплялись і не продавались. Акції товариства не обираються на фондових біржах і не приймають участі у лістингу.								

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	UA 100007272	6 272 240	1 568 060	5 358 337	0	0
Опис:							
-							

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:	44 236	41 965	0	0	44 236	41 965
будівлі та споруди	28 888	28 260	0	0	28 888	28 260
машини та обладнання	7 060	6 550	0	0	7 060	6 560
транспортні засоби	4 096	3 596	0	0	4 096	3 596
земельні ділянки	2 285	2 052	0	0	2 285	2 052
інші	1 907	1 907	0	0	1 907	1 907
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	44 236	41 965	0	0	44 236	41 965
Опис	<p>Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2018 р. складає 60 %.</p> <p>Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 7260 тис.грн.</p> <p>Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації.</p> <p>Емітент орендує машини та обладнання вартістю 283,6 тис.грн.</p> <p>Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення.</p> <p>Нарахування амортизації основних засобів проводиться щомісячно за методом зменшення залишкової вартості ОЗ.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	164 338	134 122
Статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів Товариства проведено у відповідності до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, які затверджені рішенням ДКЦПФР. Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів товариства суми його зобов'язань</p>	
Висновок	<p>Розрахункова вартість чистих активів (164338 тис.грн.) більше статутного капіталу (1568 тис.грн.). Це відповідає вимогам ч.3 статті 155 Цивільного кодексу України.</p>	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
-		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 вексями (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	452	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	16 986	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	17 438	X	X
Опис	<p>Емітент зобов'язань за кредитами банку не має.</p> <p>Емітент зобов'язань за облігаціями не має.</p> <p>Емітент зобов'язань за іпотечними цінними паперами не має.</p> <p>Товариство зобов'язань за сертифікатами ФОН не має.</p> <p>Емітент зобов'язань за вексями 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>			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВОЗ ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23909055
Місцезнаходження	61000, Харківська обл., - р-н, Харків, Клочківська, 111А

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1374
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	067 4621820
Факс	067 4621820
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	<p>Протягом звітного року товариство змінило послуги аудиторської фірми, а саме: Приватне підприємство "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ" на послуги АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ</p> <p>Основні відомості про аудиторську фірму: Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ</p> <p>Скорочена назва підприємства : АФ "АУДИТ-96" ТОВ.</p> <p>Ознака особи Юридична Код за ЄДРПОУ 23909055</p> <p>Місцезнаходження 61000, Харківська обл., місто Харків, вул. КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А</p> <p>Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98, видане Аудиторською Палатою України.</p> <p>Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів</p> <p>Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0495 рішення Аудиторської Палати України № 302/4 від 30.10.2014</p> <p>Сертифікат аудитора Давиденко Т.М. сертифікат - № 006583 від 26.02.2019 р.</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, Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ №581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.05.2011
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Національний Депозитарій України забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
Опис	ПАТ"НДУ" отримав статус Центрального депозитарію. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів.

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	Проведення 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.

XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	27.04.2018	Загальні збори акціонерів	1 200 000	153 553	781,5	Чергові загальні збори акціонерів ПрАТ НЛЗ прийняли рішення попередньо схвалити вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у період з 27.04.2018	02.05.2018	nlz.ua

						р. до наступних загальних зборів акціонерів але не пізніше 30.04.2019р. і 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 .		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

Опис:

Характер правочинів і їх сукупна вартість:

- Продаж товарів та послуг на загальну суму 600 млн.грн.

- Купіля матеріалів, запчастин, енергоносіїв та комплектуючих для виробництва на загальну суму 600 млн.грн

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності становить 153553 тис.грн.

Гранична сукупна вартість правочинів - 1200 млн.грн., що становить 781,5% до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.

Загальна кількість голосуючих акцій - 5333824, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 5282477, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 5282477, "проти" прийняття рішення - 0 .

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"	Дата	КОДИ 01.01.2019
	Волинська область, м.Нововолинськ	за ЄДРПОУ	05799344
	Відкрите акціонерне товариство	за КОАТУУ	0710700000
	Лиття сталі	за КОПФГ	231
		за КВЕД	24.52

Середня кількість працівників: 371

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

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 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	550	224	
Основні засоби	1010	44 236	41 965	
первісна вартість	1011	110 188	115 177	
знос	1012	(65 952)	(73 212)	
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	44 786	42 189	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	42 661	62 201
Виробничі запаси	1101	21 936	31 260
Незавершене виробництво	1102	4 608	11 460
Готова продукція	1103	16 117	18 177
Товари	1104	0	1 304
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	31 877	9 390
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	10 383	10 957
у тому числі з податку на прибуток	1136	5 391	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	176	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	22 790	52 079
Готівка	1166	7	9
Рахунки в банках	1167	22 783	52 029
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
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	880	0
Усього за розділом II	1195	108 767	134 627
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	153 553	176 816

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	9 125	11 572
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	9 125	11 572
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	123 429	151 198
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	134 122	164 338

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	15 994	7 830
розрахунками з бюджетом	1620	594	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	547	978
розрахунками з оплати праці	1630	2 296	3 670
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
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	0
Усього за розділом III	1695	19 431	12 478
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	153 553	176 816

Примітки: Д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нововолинський ливарний завод"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2019
05799344**Звіт про фінансові результати**
(Звіт про сукупний дохід)за 2018 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	254 085	205 361
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	(172 839)	(184 529)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	81 246	20 832
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	133 682	170 106
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	(15 367)	(12 041)
Витрати на збут	2150	(6 912)	(1 295)
Інші операційні витрати	2180	(164 805)	(168 371)
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	27 844	9 231
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	18	1 024

Інші доходи	2240	38	343
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(131)	(1 788)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	27 769	8 810
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	27 769	8 810
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	27 769	8 810

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	101 205	104 955
Витрати на оплату праці	2505	72 068	40 033
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 205	8 409
Амортизація	2515	7 260	10 317
Інші операційні витрати	2520	11 265	280 693
Разом	2550	207 003	444 407

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

Примітки: Д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Нововолинський ливарний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

05799344

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 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	416 637	219 365
Повернення податків і зборів	3005	9 333	11 211
у тому числі податку на додану вартість	3006	9 333	11 211
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	1 024
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	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(198 725)	(144 527)
Праці	3105	(40 856)	(31 833)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8 987)	(7 003)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(6 128)	(6 367)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	171 274	41 870
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(2 052)	(536)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(4 524)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2 052	-5 060
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	(0)	(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	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	169 222	36 810
Залишок коштів на початок року	3405	22 790	13 767
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-7 430	-27 787
Залишок коштів на кінець року	3415	52 079	22 790

Примітки: Д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана 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	27 769	0	0	27 769
Залишок на кінець року	4300	1 568	0	11 572	0	151 198	0	0	164 338

Примітки: Д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23909055
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61000, Харківська обл., місто Харків, вул. Клочківська, будинок 111А
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1374
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 279/4, дата: 26.09.2013
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Висловлення думки Думка (позитивна) Ми провели аудит фінансової звітності ПРАТ "НЛЗ", що складається з Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2018 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) станом на 31.12.2018 року; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) станом на 31.12.2018 року; Звіт про власний капітал (Форма № 4) станом на 31.12.2018 року; Примітки до річної фінансової звітності (Форма №5) за 2018 рік; Оборотно-сальдова відомість за 2018 рік. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах (або надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 р. та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився</p>

		зазначеною датою, відповідно до обраної концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 11/02-02, дата: 11.02.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 11.02.2019, дата закінчення: 26.02.2019
11	Дата аудиторського звіту	26.02.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКА ФІРМА <АУДИТ-96> ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98

61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А
Акціонерам та керівним посадовим особам ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", НКЦПФР
АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(звіт незалежного аудитора)

Позитивний

м. Київ 26 лютого 2019 р.

щодо річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", код ЄДРПОУ 05799344,

що зареєстроване за адресою: 45400, Волинська обл., місто Нововолинськ, ВУЛИЦЯ ЛУЦЬКА, будинок 29

станом на 31.12.2018 р.

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
2

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Аудиторський висновок

(Звіт незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД",

станом на 31.12.2018 р. за 2018 р.

Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

Вступний параграф

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

(далі - Товариство), зареєстроване відповідно до Законів України <Про акціонерні товариства> від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями, <Про зовнішньоекономічну діяльність> від 16.04.1991 № 959-XII з наступними змінами та доповненнями, 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 31.12.2018 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

Основні відомості про Товариство

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Скорочена назва підприємства ПРАТ "НЛЗ"

Організаційно-правова форма підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи

Юридична

Форма власності

Приватна

Код за ЄДРПОУ 05799344

Місцезнаходження: 45400, Волинська обл., місто Нововолинськ, ВУЛИЦЯ ЛУЦЬКА, будинок 29

Дата державної реєстрації 06.12.1994

Ліцензія

1. Ліцензія Міністерство промислової політики України

Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту кольорових металів

Серія АЕ № 292798.

2. Ліцензія Міністерство промислової політики України

Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів

Серія АЕ № 292802

3. Ліцензія Державна служба України з контролю за наркотиками

Придбання, зберігання, реалізація (відпуск) використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) <Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів>

Серія АЕ № 575475

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com

3

Номер запису в ЄДР 1 199 120 0000 000209

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 останніх змін до Статуту

Затверджено Рішенням Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Протоколом № 23 від 27.04.2018 р.

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Керівник - Чернявський Ігор

Валентинович Головний бухгалтер - Шабас Оксана Миколаївна

Середня кількість працівників - 519 осіб

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ), а саме:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан (Форма №1)) станом на 31.12.2018 року;
 - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід (Форма №2)) за 2018 рік;
 - Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом(Форма №3)) за 2018 рік;
 - Звіт про власний капітал (Форма №4) за 2018 рік;
 - Примітки до річної фінансової звітності за рік (форма №5), що закінчився 31 грудня 2018 р.
- Фінансова звітність Товариства за 2018 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ та складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. Масштаб перевірки: Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" від 06.02.2018 р. № 2275-VIII з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності підприємства.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим 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 об'рунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com

4

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 Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ), та Облікової політики ПРАТ "НЛЗ". Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів за міжнародними стандартами фінансової звітності ПРАТ "НЛЗ", 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 "НЛЗ", 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 2018 рік відповідно до Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.1999р. № 996-ХІV з наступними змінами та доповненнями; Міжнародних стандартів фінансової звітності;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала 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 2018 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 31.12.2018 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2018 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2018 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2018 рік;
5. Примітки до річної фінансової звітності (Форма № 5) за 2018 рік;
6. Статутні, реєстраційні документи;

7. Протоколи, накази;

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com

5

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 Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) 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 об'єктивної 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 "НЛЗ", 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, прийнятність 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 аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність> від 21.12.2017 № 2258-VIII з наступними змінами та

доповненнями, Законів України <Про цінні папери та Фондовий ринок> від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, <Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні> від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих МСФЗ та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ "НЛЗ", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося 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 об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
6

результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об'рунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, 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 ?рунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу

її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Висловлення думки

Думка (позитивна)

Ми провели аудит фінансової звітності ПРАТ "НЛЗ", що складається з Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2018 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) станом на 31.12.2018 року; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) станом на 31.12.2018 року; Звіт про власний капітал (Форма № 4) станом на 31.12.2018 року; Примітки до річної фінансової звітності (Форма №5) за 2018 рік; Оборотно-сальдова відомість за 2018 рік.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах (або надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 р. та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до обраної концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Підстава для висловлення думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі <Відповідальність аудитора> 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 виконали 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.

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com

7

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 іншої 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 інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту. 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 31.12.2018 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про ПРАТ "НЛЗ", станом на 31.12.2018 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Міжнародними стандартами фінансової звітності. Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет фінансової звітності, складені станом на 31.12.2018 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2018 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 ІС-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2018 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 2018 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2018 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до МСФЗ та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства України від 30.11.99 № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено. Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів.

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою підтверджено, що сума необоротних активів ПРАТ "НЛЗ", вірно відображена у фінансовій звітності і складає 42 189 тис. грн., у т. ч.: незавершені капітальні інвестиції - 224 тис. грн., основні засоби за залишковою вартістю (далі - ОЗ) станом на 31.12.2018 р. становить - 41 965 тис. грн., первісна вартість ОЗ станом на на 31.12.2018 р. становить - 115 177 тис. грн., знос ОЗ станом на 31.12.2018 р. становить - 73 212 тис. грн. Зауважень до обліку необоротних активів не виявлено.

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
8

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості.

Аудит даних дебіторської заборгованої Товариства станом на 31.12.2018 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно чинного законодавства, а саме <Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій> від 30.11.1999 року № 291 з наступними змінами та доповненнями. Облік дебіторської заборгованості вівся згідно з обраною концептуальною основою. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з чинним законодавством "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що розмір дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи послуги за даними Товариства станом на 31.12.2018 р становить - 9 390 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2018 р. становить - 10 957 тис.

грн., інша поточна дебіторська заборгованість станом на 01.01.2018 р. - 176 тис. грн., станом на 31.12.2018 р. становить - 0 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 31.12.2018 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображена в сумі 52079 тис. грн. Готівка станом на 31.12.2018 р. - 9 тис. грн.

На основних та поточних рахунках Товариства в банках станом на 01.01.2018 р. обліковується - 22783 тис. грн. станом на 31.12.2018 р. становить - 52 029 тис. грн.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

Аудиторами підтверджується, що облік витрат на ПРАТ "НЛЗ" ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме згідно обраної концептуальної основи. У Товаристві в 2018 році загальногосподарські витрати відносяться безпосередньо на результат діяльності. Зауважень до обліку не виявлено.

Інші оборотні активи.

Незалежною аудиторською перевіркою підтверджено, що інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2018 р. відповідають чинному законодавству та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.1999 р. № 291 з наступними змінами та доповненнями. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до МСФЗ та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2018 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами іншого законодавства. Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у сумі 12478 тис. грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2018 року та розподілені наступним чином:

Розмір кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги за даними Товариства станом на 31.12.2018 р. становить 7 830 тис. грн., в т. ч. поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування на 01.01.2018 р. - 547 тис. грн., станом на 31.12.2018 р. становить - 978 тис. грн. поточна кредиторська заборгованість за розрахунками по оплаті праці станом на 01.01.2018 р. - 2 296 тис. грн., станом на 31.12.2018 р. становлять - 3 670 тис. грн..

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
9

Розкриття інформації про статутний та 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 Статуту Затвердженого Рішенням Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" Протоколом № 23 від 27.04.2018 р. Статутний капітал Товариства складає 1 568 060 грн. 00 коп. (один мільйон п'ятсот шістьдесят вісім тисяч шістьдесят гривень 00 коп.). Станом на 31.12.2018 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 1 568 060 грн. 00 коп. (один мільйон п'ятсот шістьдесят вісім тисяч

шістдесят гривень 00 коп.). Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна: Зареєстрований статутний капітал - 1568 000 грн. 00 коп.; Сплачений статутний капітал - 1568 000 грн. 00 коп.; Станом на 31.12.2018 р. статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 1568 тис. грн. На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам МСФЗ. 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

Капітал у дооцінках

1405

-

-

Додатковий капітал

1410

9125

11572

Резервний капітал

1415

-

-

Нерозподілений прибуток

1420

123429

151198

Неоплачений капітал

1425

-

-

Усього

1495

134122

164338

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2018 року складають: Необоротні активи 42189,0 тис. грн. Оборотні активи 134627,0 тис.

грн. РАЗОМ активи 176816,0 тис. грн. Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання

12478 РАЗОМ зобов'язання 12478,0 тис. грн. Чисті активи: РАЗОМ активи мінус РАЗОМ

зобов'язання 164338,0 тис. грн. Станом на 31.12.2018 р. вартість чистих активів складає

164338,0 тис. грн. і визначена згідно чинного законодавства. Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у

складі: Баланс станом на 31.12.2018 року та Звіт про фінансові результати за 2018 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р.

проводилась на підставі розрахунків наступних показників: 1. Коефіцієнт абсолютної

ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх 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):

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
10

К абс.л 01.01.2018 р. = 22790/19431=1,173 К абс.л 31.12.2018 р. = 52079/12478=4,174 2.

Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів: Кзаг.лікв. 01.01.2018 р.=

108767/19431=5,598 Кзаг.лікв. 31.12.2018 р.= 134627/12478=10,789 3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства: К авт. 01.01.2018 р.= 134122/153553=0,873 К авт. 31.12.2018 р.=

164338/176816=0,929 4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5:1,0: К покр. 01.01.2018 р. = 19431/134122=0,145 К покр. 31.12.2018 р. = 12478/164338=0,076

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства: Крент. 31.12.2018 р. =

27769/((153553+176816)/2)=1,681 Економічні показники фінансового стану Товариства станом на 01.01.2018 року та на 31.12.2018 року наведені в таблиці.

Таблиця ПОКАЗНИК Оптимальне значення ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ На 01.01.2018 р. На

31.12.2018 р. 1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25:0,5 1,173 4,174 2. Коефіцієнт загальної ліквідності >1 5,598 10,789 3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) >0,5 0,873 0,929

4. Коефіцієнт структури капіталу <1 0,145 0,076 5. Коефіцієнт рентабельності активів
Якнайбільше - 1,681

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 <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.

Аудитором під час аудиту та за запитом до управлінського персоналу не були виявлені відносини Товариства з пов'язаними особами (зокрема афілійованими особами), що виходять за межі нормальної діяльності.

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.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

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 МСА 560 "Подальші події").

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

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com

11

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 МСА 570 <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 їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

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

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудиторами факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено. Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Комісії. Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 <Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність>. Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудиторами фінансовою звітністю виконувались запити персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією фінансовою звітністю не встановлено. інформацією фінансовою звітністю не встановлено.

ІІІ.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Скорочена назва підприємства АФ "АУДИТ-96" ТОВ

Ознака особи

Юридична

Код за ЄДРПОУ

23909055

Юридична адреса 61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 1374 від 26.01.2001р., строк дії з 29.10.2015 року до 29.10.2020 року видане Аудиторською Палатою України

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0495 рішення Аудиторської Палати України № 302/4 від 30.10.2014

Аудиторська фірма <Аудит-96> Товариство з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р. №98 E-mail : af.audit96@gmail.com
12

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

- дата та номер договору на проведення аудиту

від 11.02.2019 р. № 11/02-02

- дата початку та дата закінчення проведення аудиту

з 11.02.2019 р. по 26.02.2019 р.
АФ <АУДИТ-96> ТОВ
(сертифікат №006583) 26 лютого 2019 року

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 2018 рік, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, 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 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
02.04.2018	02.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.04.2018	02.05.2018	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
28.09.2018	28.09.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
04.10.2018	04.10.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента