

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління (посада)	(підпис) МП	Чернявський Ігор Валентинович (прізвище та ініціали керівника) (дата)
------------------------------	----------------	---

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"
2. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
05799344
4. Місцезнаходження
45400, Україна, Волинська обл., - р-н, м. Нововолинськ, Луцька, 29
5. Міжміський код, телефон та факс
03344 48087, 03344 48087
6. Електронна поштова адреса
info@nlz.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|----------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | № 79 Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | 26.04.17 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | nlz.ua в мережі Інтернет | 25.04.17 |
| | (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 щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | X |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 10. Інформація про дивіденди | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 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 | |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду | |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. 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 звітної періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облигацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року

20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки:

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" .

Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

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".

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".

100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: дивіденди не виплачувати через відсутність прибутку у 2015 році. Збиток товариства за 2015р. покрити за рахунок прибутку минулих років.

Протягом 2016 р. емітентом облигації не випускались.

Протягом 2016 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 звітної 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 звітної періоду в товаристві не виникало.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне 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)

443

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. Органи управління підприємства

11. 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

303406

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

303406

6) Поточний рахунок

26006237042022

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
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.			

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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
КА 313040 31.01.1997 Личаківський РВ УМВС Львівської обл.
- 4) Рік народження
1967
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
24
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ВАТ "НЛЗ", директор.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
10.11.2014, обрано на 4 роки
- 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
Лебедюк Олександр Степанович
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
АС 405610 30.05.1998 Нововолинським МВ УМВС Волинської обл.
- 4) Рік народження
1956
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
34
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ВАТ "НЛЗ", заступник директора по виробництву

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

10.11.2014, обрано на 4 роки

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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 305636 01.07.1997 Луцьким МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1975

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

24

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", заступник директора по комерційній діяльності.

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

10.11.2014, обрано на 4 роки

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

Бай Михайло Миколайович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

КВ 468032 03.08.2000 Бродівський РВ УМВС У Львівській

4) Рік народження

1962

5) Освіта

Базова вища

6) Стаж роботи (років)

36

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", головний бухгалтер.

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

10.11.2014, обрано на 4 роки

9) Опис

Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують 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.

1) Посада

Член правління

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

Доманський Олександр Сергійович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 377350 31.01.1998 Нововолинським МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1953

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

47

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ПАТ "НЛЗ", виконавчий директор.

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

10.11.2014, обрано на 4 роки

9) Опис

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

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

Савкіна Ліля Петрівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 378377 17.02.1998 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", заступник директора по охороні праці.

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

10.11.2014, обрано на 4 роки

9) Опис

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

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. 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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

КВ 444821 06.07.2000 Франківський РВ ЛМУ УМВС Львівської обл.

4) Рік народження

1943

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

57

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", голова спостережної ради,

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

22.04.2016, обрано на 1 рік

9) Опис

Голова наглядової ради - здійснює контроль і регулювання діяльності правління, організовує роботу проведення засідань наглядової ради. Дана особа є акціонером.

Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно трудового договору, 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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

КА 584821 26.09.1997 Галицьким УМВ УМВС Львівської обл.

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТзОВ "Дністр", директор

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

22.04.2016, обрано на 1 рік

9) Опис

Наглядова рада - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Дана посадова особа є представник акціонера.

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

Караман Алла Валеріївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 505731 22.01.1999 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

32

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", начальник ВТК

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

22.04.2016, обрано на 1 рік

9) Опис

Наглядова рада - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Дана посадова особа є представником групи акціонерів.

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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 317192 23.07.1997 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Неповна вища

6) Стаж роботи (років)

37

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", начльник відділу кадрів.

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

22.04.2016, обрано на 1 рік

9) Опис

Наглядова рада - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Дана посадова особа є представник акціонера.

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) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

КС 027221 23.07.2002 Франківський РВ ЛМУ УМВС Львівської обл.

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

24

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТзОВ "Дністер", комерційний директор

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

22.04.2016, обрано на 3 роки

9) Опис

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

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

Пасіка Надія Іванівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 505794 20.01.1999 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1951

5) Освіта

Неповна вища

6) Стаж роботи (років)

49

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", інженер комерційного відділу.

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

22.04.2016, обрано на 1 рік

9) Опис

Наглядова рада - контрольне і регулює діяльність виконавчого органу.
Дана посадова особа є представник акціонера.
Посади на інших підприємствах не обіймає.
Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1) Посада

Член ревізійної комісії

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

Гладун Аліна Анатоліївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 741932 03.09.2001 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

16

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТзОВ "Кроноспам УА", бухгалтер.

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

22.04.2016, обрано на 3 роки

9) Опис

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

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 ревізійної комісії

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

Фіть Людмила Леонтіївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АС 200346 18.03.1997 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.

4) Рік народження

1961

5) Освіта

Неповна вища

6) Стаж роботи (років)

37

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "НЛЗ", начальник ВМТП.

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

22.04.2016, обрано на 3 роки

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.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова наглядової ради	Шевченко Владислав Миколайович	КВ 444821 06.07.2000 Франківський РВ ЛМУ УМВС Львівської обл.	599	0,0096	599	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Пігарев Михайло Володимирович	КС 027221 23.07.2002 Франківський РВ ЛМУ УМВС Львівської обл.	900	0,0143	900	0	0	0
Член правління	Лебедюк Олександр Степанович	АС 405610 30.05.1998 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.	109	0,0017	109	0	0	0
Член правління	Доманський Олександр Сергійович	АС 377350 31.01.1998 Франківський РВ ЛМУ УМВС Львівської обл.	2 532	0,0404	2 532	0	0	0
Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна	АС 317192 23.07.1997 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.	2 842	0,0453	2 842	0	0	0
Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна	АС 505794 20.01.1999 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.	4 608	0,0735	4 608	0	0	0
Член ревізійної комісії	Гладун Аліна Анатоліївна	АС 741932 03.09.2001 Нововолинський МВ УМВС Волинської обл.	1 139	0,0181	1 139	0	0	0
Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович	КА 584821 26.09.1997 КА 584821 26.09.1997 Галицьким УМВ УМВС Львівської обл. Галицьким УМВ УМВС Львівської обл.	128 280	2,0452	128 280	0	0	0
Усього			141 009	2,2481	141 009	0	0	0

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79000, Львівська обл., - р-н, м. Львів, Довга,3	5 256 493	83,8057	98,656	5 256 493	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
Усього			5 256 493	83,8057	98,656	5 256 493	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	22.04.2016	
Кворум зборів	98,85	
Опис	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії. 100% голосів, присутніх на зборах, обрано лічильну комісію. 2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства та роботу Правління у 2015 році. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2015 році. 3. Звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2015 році та його затвердження і про роботу НР у звітному періоді. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: затвердити звіт Наглядової ради товариства про фінансово господарську діяльність товариства у 2015 році і про роботу НР . 4. Звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2015 році та його затвердження і про роботу РК у звітному періоді. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: затвердити звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2015 році . 5. Затвердження фінансового річного звіту і балансу товариства за 2015 рік. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: затвердити фінансовий річний звіт і баланс товариства за 2015 рік.. 6. Про розподіл прибутку (збитків) товариства за 2015 рік. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: дивіденди не виплачувати через відсутність прибутку у 2015 році. Збиток товариства за 2015р. покрити за рахунок прибутку минулих років. 7. Визначення основних напрямів діяльності товариства та затвердження плану роботи АТ на 2016 рік. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили: затвердити план роботи ПуАТ НЛЗ на 2016 рік. 8. Відкликання та обрання членів Наглядової ради та Ревізійної комісії і встановлення умов трудових або цивільно-правових договорів з ними. 100% голосів, присутніх на зборах, членів наглядової ради та ревізійної комісії обрано у попередньому складі, також встановили членам НР і РК оплату в розмірі 100 грн. за участь в кожному засіданні НР і РК., а корпоративному секретарю щомісячну доплату в розмірі 100 грн. 9. Надання права підпису голові Правління значного правочину на 2016р. 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили надати право підпису голові Правління значного правочину на 2016р. 10. Внесення змін та доповнень до Статуту ПуАТ НЛЗ 100% голосів, присутніх на зборах, вирішили затвердити зміни та доповнення до Статуту товариства і затвердити Статут в новій редакції. 	

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	30687076
Місцезнаходження	45000, Київська обл., - р-н, м.Ковель, вул. Незалежності, 101

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4129
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.03.2008
Міжміський код та телефон	+380674621820
Факс	-
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	<p>Послуги аудиторської фірми ПП "Аудиторська фірма "СЕРВІС-АУДИТ" Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32205930ТзОВ для проведення аудиторської перевірки фінансової діяльності товариства за звітний період емітентом було змінено аудиторську фірму, а саме :</p> <p>Основні відомості про аудиторську фірму:</p> <p>Повна назва підприємства Приватне підприємство "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"</p> <p>Скорочена назва підприємства ПП "АК "РЕЙТИНГ-АУДИТ"</p> <p>Ознака особи Юридична</p> <p>Код за ЄДРПОУ 30687076</p> <p>Місцезнаходження 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101</p> <p>Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.08р., строк дії з 26.03.2008 року до 28.02.2018 року 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 Серія П 000352 від 12.02.2016 року, строк дії з 12.02.2016 року до 28.02.2018 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку</p> <p>Сертифікат аудитора Давиденко Т.М. сертифікат - № 006583 від 02.07.2009 р., строк дії від 02.07.2009 р. до 02.07.2019р.</p> <p>Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:</p> <p>- дата та номер договору на проведення</p>

	<p>аудиту від 22.02.2017 р. № 05/02-АК - дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 22.02.2017 р. по 09.03.2017 р.</p> <p>Заступник Директора м.п. _____ Т.М. Давиденко Приватного підприємства "АУДИТОРСЬКОЇ КОМПАНІЇ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"</p>
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	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
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
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. Центральный депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Депозитарна установа ПАТ КБ ПРИВАТБАНК
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	14360570
Місцезнаходження	49094, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Дніпропетровськ, Набережна Перемоги, 50
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ №263148
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.06.2013
Міжміський код та телефон	056-716-33-64
Факс	056-716-10-49
Вид діяльності	Провадження професійної діяльності на

	фондовому ринку - депозитарної діяльності депозитарної установи
Опис	Обслуговування рахунків у цінних паперах власників іменних цінних паперів ПуАТ" НЛЗ" згідно Договору №Е-22/14-Л від 01.04.2014р.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

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.								

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ПуАТ "Нововолинський ливарний завод" є єдиним з найбільших ливарних заводів західного регіону України.

Підприємство засновано відповідно до рішення засновників від 28.09.1995р. 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".

З 18.05.2010р. у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" № 514 від 17.09.2008р. ВАТ "Нововолинський ливарний завод" перейменовано у ПуАТ "Нововолинський ливарний завод"

Повна назва підприємства: Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод", скорочена назва: ПуАТ "Нововолинський ливарний завод".

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційна структура ПуАТ "Нововолинський ливарний завод" складається з ливарного цеху (дільниці сталевого і чавунного литва, 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.

ПуАТ "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 31.12.2016 року становить - 372 чол.
- позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 147 чол.
- працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 4чол.

Фонд заробітної плати у 2016 р. збільшився на 4618,1 тис. грн. і становить 29416,3 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)

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 у відповідності до норм, встановлених Податковим Кодексом України, ліквідаційна вартість на підприємстві не визначається.

Нарахування амортизації нематеріальних активів проводиться прямолінійним методом виходячи з терміну їх використання але не більше 10 років.

Облік виробничих запасів, незавершеного виробництва, готової продукції, товарів здійснюється за їх фактичною собівартістю. Оцінка запасів при відпуску їх у виробництво чи іншому вибутті здійснюється за методом ФІФО для взаємозамінних запасів, а для запасів, які не змінюють одне одного, оцінка проводиться за ідентифікованою собівартістю. До малоцінних матеріальних необоротних активів відносяться активи, терміном служби більше 1 року та вартістю менше 2500грн., нарахування амортизації по таких активах здійснюється при передачі їх в експлуатацію за нормою 50% від їх вартості при передачі та 50% від вартості при вибутті (списанні).

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, що їх виробляє ПуАТ "Нововолинський ливарний завод" є вироби для рухомого складу залізниці, відливки з сталей, сірого чавуну, алюмінієвих сплавів, запчастин до авто та сільгосптехніки (маховики, корпуси, катки, зірочки, колеса направляючі, диски), церковні дзвони, а також надання послуг з переплаву брухту чорних та кольорових металів.

Основні споживачі продукції заводу : Росія, Україна, Білорусь.

Обсяги виробництва по основних видах продукції становить 3890 тонни, 106895 тис.грн.. Середньореалізаційна ціна становить 27,48 грн за 1 кг. Загальна сума експорту - 92311 тис.грн., частка експорту в загальному обсязі продажів - 80%.

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.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітнього року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація Значних правочинів Товариство у 2016 році не здійснювало.

Для проведення основної діяльності, протягом звітнього періоду товариством придбано у ТзОВ "Дністер-М" слідуючі матеріали: електроди графітовані, алюмінієві сплави, антипригарне покриття, смоли, дріт зварювальний на загальну суму 5092 тис. грн., згідно укладених угод.

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

Загальний розмір необоротних активів підприємства (Код рядка 1095 гр.4 розділу I - Форми №1 Балансу) на кінець звітнього періоду зменшився у порівнянні з його початком на суму 8106 тис.грн. за рахунок амортизаційних відрахувань. Залишкова вартість основних засобів становить суму 49973 тис.грн.. Показник статті нарахованого зносу основних засобів складає суму 56528

тис.грн. (Код рядка 1012 розділу I - Форми №1 Балансу, 260 розділу II. Основні засоби Форми 5 Приміток до фінансової звітності). Показник незавершених капітальних інвестицій становить загальну суму 628 тис.грн.. (Коди рядків 1005 розділу I - Форми №1 Балансу, 290 розділу III Форми 5 Приміток до фінансової звітності). В підсумку, загальний розмір необоротних активів підприємства на кінець звітного періоду становлять їх спільний показник в сумі 50601 тис.грн. (Код рядка 1095 гр.4 розділу I - Форми №1 Балансу).

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

1. Відсутність фактичного кредитування промисловості..
2. Проведення сертифікації якості відповідно до міжнародних стандартів ISO серії 9001-2009; 2015.
3. Забезпечення енергоресурсами, висока вартість енергоресурсів.
4. Забезпечення якісною та порівняно недорогою сировиною та матеріалами.
5. Модернізація та заміна обладнання та техніки.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Товариство протягом звітного періоду законодавство не порушувало.

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

ПуАТ "Нововолинський ливарний завод" є юридичною особою, має самостійний баланс і проводить свою діяльність на підставі та у відповідності до чинного законодавства України і Статуту. ПуАТ НЛЗ має достатній робочий капітал для поточних потреб.

Згідно аудиторського висновку аудиторської фірми ПП "АК "РЕЙТИНГ-АУДИТ" свідчить що

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності має високе значення і його показник свідчить про те, що короткострокові зобов'язання підприємства можуть бути швидко погашені ліквідними коштами.
2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) - його показники мають високе значення, що свідчить про те, що підприємство має достатньо коштів для своєчасного погашення своїх поточних боргів.
3. Коефіцієнт фінансової незалежності товариства вище нормативного значення, що свідчить про те, що у фінансуванні активів частка залученого капіталу менше ніж власного.
4. Коефіцієнт покриття зобов'язань свідчить про те, що у підприємства фінансова стабільність забезпечується в цілому власними коштами.
5. Коефіцієнт рентабельності активів менше нормативного значення.

$K5 = \text{чистий прибуток: (II розділ активу + III розділ активу)} = - 0,09$.

В цілому, проведений аналіз показників фінансової звітності дає можливість характеризувати економічний стан Товариства, як позитивний.

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

Укладених, але не виконаних договорів у звітному періоді не було.

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)

ПуАТ "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, в освоєнні нових, конкурентоздатних видів продукції (хомут тяговий, упор передній УП-3, корпус 106.01 - деталі автозчеплення для грузових вагонів; вироби художнього литва та інші), економії енергоресурсів, підвищення рівня кваліфікації кадрів з одночасним ростом зарплати, впровадження механізації і автоматизації виробництва, підвищенні продуктивності праці та інших напрямках.

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

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

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Протягом звітнього року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента.

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

XII. 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, всього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	58 079	49 973	0	0	58 079	49 973
будівлі та споруди	38 957	36 372	0	0	38 957	36 372
машини та обладнання	13 388	8 819	0	0	13 388	8 819
транспортні засоби	1 287	1 035	0	0	1 287	1 035
земельні ділянки	2 285	2 285	0	0	2 285	2 285
інші	2 162	1 462	0	0	2 162	1 462
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	58 079	49 973	0	0	58 079	49 973
Опис	Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2016 р. складає 51 %. Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 10037 тис.грн. Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації. Орендованих основних засобів товариство не має					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		125 313	139 272
Статутний капітал (тис.грн)		1 568	1 568
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		1 568	1 568
Опис	Розрахунок вартості чистих активів Товариства проведено у відповідності до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, які затверджені рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. №485. Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів товариства суми його зобов'язань		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (125 313 тис грн.) більше статутного капіталу (1568 тис.грн.). Це відповідає вимогам ч.3 статті 155 Цивільного кодексу України.		

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

№ з/п	Дата прийняття 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)
1	2	3	4	5
1	22.04.2016	25 000	150 918	16,56
Опис:				
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 до кінця поточного року з дати прийняття цього рішення. Особлива інформація не надавалась, оскільки рішення приймалось до набуття чинності законодавчої норми.				

XIV. 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 Комісії	Вид інформації

1	2	3
22.04.2016	25.04.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.06.2016	17.06.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2015	1	0
3	2016	1	0

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

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

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 відсотків		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 (запишіть)		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту товариства		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 ревізійної комісії (ревізора)		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	Позачергові збори акціонерів у звітному періоді не скликались.	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	2
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	3
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)		
Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань		

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 5

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X

Інше (запишіть)	
Інше (запишіть)	
Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) так

Яким чином 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)		

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх 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 (запишіть)		

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 відкликання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про 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) так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	У товаристві є ще 4 внутрішніх положення.	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	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 відсотків 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 зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	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 зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/в	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Згідно рекомендацій НКЦПФР про доцільність періодичної зміни аудитора.	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада	X	
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/в	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	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 відсотків голосів		X

Інше (запишіть)	д/в
--------------------	-----

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні) так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) ні

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/в

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року:

Товариство керується "Принципами корпоративного управління в Україні", виданим ДКЦПФР у 2004 році та Законом України "Про акціонерні товариства"

Звіт про корпоративне управління

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік**
- 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів**
- 5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи**
- 6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір**
- 9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність**
- 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту)**
- 11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)**
- 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:**
 - загальний стаж аудиторської діяльності**
 - кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі**
 - перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року**
 - випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора**
 - ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років**
 - стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року,**
- та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг**
- 13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:**
 - наявність механізму розгляду скарг**
 - прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги**

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство "АУДИТОРСЬКА І КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30687076
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4129, 26.03.2008
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Аудиторська компанія "РЕЙТИНГ- АУДИТ"

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129 від 26.03.2008р.

45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності 101,

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

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(звіт незалежного аудитора)

Умовно-позитивний

м. Київ

09 березня 2017 року

щодо річної фінансової звітності
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ
ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"
станом на 31.12.2016 р. за 2016р.

код ЄДРПОУ 05799344, що зареєстроване за адресою:
45400, Волинська обл., місто Нововолинськ, вулиця Луцька, будинок 29

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Аудиторський висновок

(Звіт незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ
ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

станом на 31.12.2016р. за 2016 р.

м. Київ

09.03.2017 р.

1.1 Основні положення

Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Нововолинський ливарний завод" станом на кінець дня 31 грудня 2016 року, що включає наступні форми: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 р. (Форма №1), Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік (Форма №2), Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік (Форма №3), Звіт про власний капітал за 2016 рік (Форма №4), Примітки до фінансової звітності за 2016 рік, стислий виклад суттєвих облікових політик та інших пояснювальних приміток /форми звітності додаються/. Фінансова звітність Товариства станом на кінець дня 31.12.2016 р. складена відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою

(Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

1.2 Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва та акціонерів ПУБЛІЧНОГО 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.

1.3 Вступний параграф

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" зареєстроване відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України "Про господарські товариства", "Про зовнішньоекономічну діяльність" та інших законодавчих актів.

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

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

Станом на 31.12.2016 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

1.3.1 Відомості про Товариство

Повна назва товариства Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"

Скорочена назва товариства ПуАТ НЛЗ

Код за ЄДРПОУ 05799344

Місцезнаходження: 45400, Волинська обл., місто Нововолинськ, вул. Луцька, будинок 29

№ та дата запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців №1 199 120 0000 000209 від 05.12.2005р.

Засновники Публічного акціонерного товариства АКЦІОНЕРИ

Статут (нова редакція) Затверджено Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Нововолинський ливарний завод" (Протокол №20 від 22 квітня 2016 р.)

Дані про розмір Статутного капіталу Товариства 1 568 060,00 грн. (Один мільйон п'ятсот шістдесят вісім тисяч шістдесят гривень 00 копійок)

Види діяльності 24.51 Лиття чавуну;

24.52 Лиття сталі (основний);

24.54 Лиття інших кольорових металів

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" 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", Закону України "Про цінні папери та Фондовий ринок", Закону України "Про аудиторську діяльність", "Про господарські товариства" та Міжнародних стандартів аудиту надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, 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 підприємств.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовував як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка складається відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, 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 проведення дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

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

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

1.4 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 ПуАТ НЛЗ. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

- Баланс станом на 31.12.2016 року;
- Звіт про фінансові результати за 2016 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік;
- Звіт про власний капітал за 2016 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016р.

Фінансова звітність Товариства за 2016 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам МСФЗ.

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

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів фінансової звітності ПуАТ 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.

1.5 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПуАТ 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 2016 рік відповідно

до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку;

- 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 2016 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", підлягали та були надані для перевірки наступні документи:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2016 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2016 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2016 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2016 рік;
5. Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік;
6. Статутні, реєстраційні документи;
7. Протоколи, накази;
8. Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи.

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

1.6 Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність, МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

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

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПуАТ 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 аудиторську діяльність" в редакції Закону України "Про внесення змін до Закону України "Про аудиторську діяльність" від 14 вересня 2006 року № 140-V, Законів України "Про цінні папери та Фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями, "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, зі 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), (рік видання 2013), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 24.12.2014 р. № 304/1 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених

управлінським персоналом ПуАТ НЛЗ, також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплекту фінансової звітності

1.7 Думка аудитора

Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів.

Зібрана під час перевірки інформація забезпечує розумну основу для формування незалежної думки аудитора щодо відповідності даних фінансових звітів їх концептуальній основі по окремих класах операцій, відсутності викривлень та достовірності фінансової звітності і викладення своєї думки в аудиторському висновку.

Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів, визначається "Концептуальною основою фінансової звітності", виданою РМСБО у вересні 2010р., розміщеною на сайті Міністерства Фінансів України.

Облікова політика Товариства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ.

Проводки в облікових записах здійснювалися, записувалися, оброблялися та наводилися у звітності в електронній формі.

Ми вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує, обґрунтовану підставу для висловлення думки аудиторів.

Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства.

1.8 Обмеження обсягу роботи аудитора

Аудитори не мали змоги спостерігати за проведенням інвентаризації, яка проводилась ПуАТ НЛЗ перед складанням фінансової звітності за 2016 рік, оскільки ця дата передувала даті, призначеній для проведення аудиту, тому ми не маємо можливості висловити свою думку стосовно процедури її проведення та результатів. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог МСА. За оцінкою аудиторів, вищезазначені зауваження мають обмежений вплив на фінансові звіти (в межах суттєвості) і не перекручують загальну річну фінансову звітність Товариства та стан справ в цілому.

1.9 Незгода з управлінським персоналом

Баланс не містить даних про відстрочені податкові активи, або зобов'язання

Товариства. Отже, для розкриття цієї інформації необхідно визначитись у обліковій політиці Товариства згідно з положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

1.10 Умовно-позитивна думка

Аудиторами проведений аудит фінансової звітності ПуАТ НЛЗ станом на 31 грудня 2016 року, а саме: "Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 р." (Форма № 1), "Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 р." (Форма № 2), "Звіту про рух грошових коштів за 2016р." (Форма №3), "Звіт про власний капітал за 2016 р." (Форма №4) та "Примітки до фінансової звітності за 2016 р." /форми фінансової звітності додаються/. Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує достатні та відповідні докази для висловлення думки аудиторів.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у пунктах 1.8 та 1.9. параграфу 1 "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки аудитора щодо повного комплекту фінансової звітності", фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПуАТ НЛЗ станом на 31 грудня 2016 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату згідно з принципами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

1.11 Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства. Не повне застосування МСФЗ 1 та не повне розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно вимогам МСФЗ є результатом недосконалого законодавства України, яке унеможливує вільне застосування всіх МСФЗ. З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2016 рік, згідно вимог українського законодавства, Товариством було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р № 73. Зазначені форми звітності передбачають більш детальне розкриття про активи, зобов'язання, статті доходів та витрат, ніж це передбачено в МСБО 1, але це не викривлює показники фінансового стану Товариства та результатів його діяльності за 2016 рік.

Усі процедури по формуванню та сплаті статутного Товариства виконані з дотриманням чинного законодавства України.

У процесі аудиторської перевірки аудиторами було отримано достатньо доказів, які дозволяють зробити висновок про відображення та розкриття інформації

щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

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

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2016 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2016 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує Міжнародні стандарти фінансової звітності. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2016 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2016 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Концептуальною основою для підготовки зазначеної фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

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

В 2016 році Товариство дотримувалось принципу незмінності облікової політики. Фінансова звітність Товариства за 2016 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 2016 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2016 року вівся у цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 01 червня 2010 року № 10/03/1/10 видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку Волинське територіальне управління.

Кількість акцій 6 272 240,00 шт. (Шість мільйонів двісті сімдесят дві тисячі двісті сорок штук), номінальна вартість складає 0,25 грн. (Двадцять п'ять

копійок) за одиницю.

Інформація про вартість чистих активів станом на 31.12.2016р.:

№ з/п	Найменування показника	Значення показника на початок звітної періоду (тис. грн.)	на кінець звітної періоду (тис. грн.)
1	2	3	4
1	Активи Товариства, тис. грн. (оцінна вартість)	150918	142750
2	Зобов'язання Товариства, тис. грн.	1164617437	
3	Вартість чистих активів Товариства, тис. грн. (ряд. 1 - ряд. 2)	125313	139272

ПуАТ НЛЗ дотримувалось вимог нормативно-правових актів Національної Комісії з цінних паперів та Фондового ринку в 2016 році.

Розкриття інформації про активи і зобов'язання

Розкриття інформації щодо обліку та оцінки активів.

Публічним акціонерним товариством за період з 01.01.2016 року до 31.12.2016 року використовувались цілком правильні та обґрунтовані принципи здійснення класифікації активів в бухгалтерському обліку. В цілому оцінка активів відбувалась відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Аудиторська перевірка була проведена з метою визнання наявності відображених станом на 31.12.2016 року всіх видів активів - необоротних, оборотних та витрат майбутніх періодів шляхом перевірки даних інвентаризації. Аналіз таких даних підтверджує достовірність всіх статей активу балансу та дає змогу визначити, що ця інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством.

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

Необоротні активи станом на 31.12.2016 року становлять 50601 тис. грн., з яких: первісна вартість основних засобів становить 106501 тис. грн., знос становить 56528 тис. грн., залишкова вартість основних засобів дорівнює 49973 тис. грн., вартість незавершених капітальних інвестицій становить 628 тис. грн.

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

Станом на 31.12.2016 року запаси (товари) Товариства становлять 33749 тис.

грн., з яких : виробничі запаси становлять 18334 тис. грн., незавершене виробництво становить 3522 тис. грн., вартість готової продукції становить 11893 тис. грн.

Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості

Аналіз даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2016 року свідчить, що інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Векселі отримані станом на 31.12.2016 відсутні. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 33080 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2016 склала 10925 тис. грн., у тому числі з податку на прибуток 5391 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість, що відображена у рядку 1155 балансу Товариства становить 100 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 31.12.2016 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів в національній валюті становить 13767 тис. грн..

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2016 року відсутні.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

На Товаристві у 2016 році загальногосподарські витрати та витрати на збут відносяться безпосередньо на результат діяльності.

Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2016 р. становлять 528 тис. грн.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2016 року, а саме - III розділ "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з чинним законодавством. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності вірно відображені у сумі 17437

тис. грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2016 року та розподілені наступним чином:

Поточна кредиторська заборгованість за:

товари, роботи, послуги - 15020 тис. грн.;

з бюджетом - 451 тис грн.;

у тому числі з податку на прибуток 0 тис. грн.;

розрахунками зі страхування - 333 тис. грн.;

розрахунками з оплати праці - 1633 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2016 р. відсутні.

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 загальними зборами акціонерів (протокол № 20 від 22.04.2016р.), Статутний капітал Товариства складає 1 568 060,00 грн. (Один мільйон п'ятсот шістдесят вісім тисяч шістдесят гривень 00 копійок), який поділений на 6 272 240,00 шт. (Шість мільйонів двісті сімдесят дві тисячі двісті сорок штук), простих іменних акцій. (Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 10/03/1/10 від 01 червня 2010 року).

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

1. Товариство з обмеженою відповідальністю "Дністер-М",

код ЄДРПОУ 22334747

Адреса засновника: 79035, Львівська обл., місто Львів, вулиця Антонича, буд. 24а/103

УКРАЇНА

Розмір внеску до статутного фонду дорівнює 1 314 123,25 грн. (Один мільйон триста чотирнадцять тисяч сто двадцять три гривні 25 копійок), що у відсотковому значенні становить 83.8057% Статутного капіталу Товариства.

Станом на 31.12.2016 року статутний капітал сформовано повністю, що становить

1 568 060,00 грн. (Один мільйон п'ятсот шістдесят вісім тисяч шістдесят гривень 00 копійок).

Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал - 1 568 060,00 грн.

Сплачений статутний капітал - 1 568 060,00 грн.

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2016 р. становить 125313 тис. грн. та складається з:

зареєстрований (пайовий) капітал - 1568 тис. грн.;

додатковий капітал - 9125 тис. грн.;
нерозподілений прибуток - 114620 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 р. пайовий капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 1568 тис. грн.

Станом на 01.01.2016 р. нерозподілений прибуток Товариства становив 128579 тис. грн. За результатами діяльності в 2016 році Товариством отримано збиток у розмірі 13959 тис. грн. Станом на 31.12.2016 р. нерозподілений прибуток Товариства становив 114620 тис. грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Структура власного капіталу Товариства:

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

Зареєстрований (пайовий) капітал 1400 1568 1568

Додатковий капітал 1410 9125 9125

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 1420 128579 114620

Усього 1495 139272 125313

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2016 року складають:

Необоротні активи 50601 тис. грн.

Оборотні активи 92149 тис. грн.

РАЗОМ активи 142750 тис. грн.

Поточні зобов'язання 17437 тис. грн.

РАЗОМ зобов'язання 17437 тис. грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання 125313 тис. грн.

Станом на 31.12.2016 р. вартість чистих активів складає 125313 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 грудня 2016 року та звіт про фінансові результати за 2016 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2016 р. та на 31.12.2016 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):

$$K \text{ абс.л } 01.01.2016 \text{ р.} = 16849/11646 = 1,4468$$

$$K \text{ абс.л } 31.12.2016 \text{ р.} = 13767/17437 = 0,7895$$

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

$$K \text{ заг.лікв. } 01.01.2016 \text{ р.} = 92211/11646 = 7,9178$$

$$K \text{ заг.лікв. } 31.12.2016 \text{ р.} = 92149/17437 = 5,2847$$

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

$$K \text{ авт. } 01.01.2016 \text{ р.} = 139272/150918 = 0,9228$$

$$K \text{ авт. } 31.12.2016 \text{ р.} = 125313/142750 = 0,8778$$

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

$$K \text{ покр. } 01.01.2016 \text{ р.} = 11646/139272 = 0,0836$$

$$K \text{ покр. } 31.12.2016 \text{ р.} = 17437/125313 = 0,1391$$

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

$$K \text{ рент. } 31.12.2016 \text{ р.} = - 13959/ (150918 + 142750)/2 = - 0,0951$$

Основні показники фінансового стану Товариства станом на 01.01.2016 року та на 31.12.2016 року наведені в таблиці.

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення		ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ	
	На 01.01.2016 р.	На 31.12.2016 р.		
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25:0,5	1,4468	0,7895	
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	7,9178	5,2847	
3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)			>0,5	0,9228 0,8778
4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом			<1	0,0836 0,1391
5. Коефіцієнт рентабельності активів	Якнайбільше	-	-	- 0,0951

2.2. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського

персоналу суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Товариства наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальна стратегія управління ризиками в ПуАТ НЛЗ визначається Загальними зборами учасників, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює Голова Правління.

Аудитор не отримав доказів стосовно можливого шахрайства та суттєвого викривлення фінансової звітності ПуАТ НЛЗ внаслідок шахрайства.

2.3. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність".

Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії.

2.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Господарський кодекс визначає корпоративні права як права особи, частка якої визначається у статутному фонді (майні) господарської організації, що включають правомочності на участь цієї особи в управлінні господарською організацією, отримання певної частки прибутку (дивідендів) даної організації та активів у разі ліквідації останньої відповідно до закону, а також інші правомочності, передбачені законом та статутними документами.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства.

Система корпоративного управління у Товаристві в основному відповідає вимогам законодавства.

За результатами перевірки стану корпоративного управління можна зробити висновок, що система корпоративного управління створена, стан

корпоративного управління Товариства відповідає законодавству України. Склад управлінського персоналу, стан управління та стан внутрішнього аудиту відповідає чинному законодавству.

2.5. 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.

Нами отримано підтвердження від управлінського персоналу стосовно того, що Товариство не володіє корпоративними правами інших підприємств.

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.

2.6. Події після дати балансу

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

На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) відсутні - наведено достовірно.

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.

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, які потребують коригування у фінансовій звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог 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.

Загальний висновок

Враховуючи вищенаведені аудиторські докази, керуючись Законом України "Про аудиторську діяльність", Міжнародними стандартами аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних (зокрема МСА 701 та 720), та зважаючи на те, що виконані необхідні умови:

- аудитор отримав всю інформацію і пояснення, необхідні для цілей аудиту;
- надана інформація достатня для відображення реального стану справ Товариства;
- є адекватні і достовірні дані з усіх суттєвих питань;
- фінансова документація підготовлена у відповідності з прийнятою на Товаристві обліковою політикою, котра в цілому відповідає вимогам законодавства України.

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

Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на 31.12.2016 року, однак за допомогою здійснення інших аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства протягом 2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

На нашу думку, фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан станом на 31 грудня 2016 року, а також фінансові результати за 2016 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повна назва підприємства Приватне підприємство "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "РЕЙТИНГ-АУДИТ"

Скорочена назва підприємства ПП "АК "РЕЙТИНГ-АУДИТ"

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 30687076

Місцезнаходження 45000, Волинська обл., м. Ковель, вул. Незалежності, 101

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 4129

від 26.03.08р., строк дії з 26.03.2008 року до 28.02.2018 року видане

Аудиторською Палатою України

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність

на ринку цінних паперів Серія П 000352 від 12.02.2016 року, строк дії з 12.02.2016 року до 28.02.2018 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку

Сертифікат аудитора Давиденко Т.М. сертифікат - № 006583 від 02.07.2009 р., строк дії від 02.07.2009 р. до 02.07.2019р.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

- дата та номер договору на проведення аудиту від 22.02.2017 р. № 05/02-АК
- дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 22.02.2017 р. по 09.03.2017 р.

Заступник Директора
Т.М. Давиденко
Приватного підприємства
"АУДИТОРСЬКОЇ КОМПАНІЇ
"РЕЙТИНГ-АУДИТ"

М.П. _____

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	Публічне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"	Дата	КОДИ 01.01.2017
	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: 433

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

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 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	628	628
Основні засоби	1010	58 079	49 973
первісна вартість	1011	105 257	106 501
знос	1012	(47 178)	(56 528)
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	58 707	50 601

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	31 157	33 749
Виробничі запаси	1101	9 483	18 334
Незавершене виробництво	1102	1 453	3 522
Готова продукція	1103	20 221	11 893
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	37 021	33 080
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	6 905	10 925
у тому числі з податку на прибуток	1136	4 899	5 391
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	19	100
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	16 849	13 767
Готівка	1166	4	5
Рахунки в банках	1167	16 845	13 762
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	260	528
Усього за розділом II	1195	92 211	92 149
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	150 918	142 750

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	9 125
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	128 579	114 620
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	139 272	125 313

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	9 558	15 020
розрахунками з бюджетом	1620	271	451
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	329	333
розрахунками з оплати праці	1630	1 488	1 633
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	11 646	17 437
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	150 918	142 750

Примітки: д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Бай Михайло Миколайович

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Нововолинський ливарний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2017

05799344

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2016 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	115 821	106 526
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	(132 953)	(109 009)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:	2090	0	0
прибуток			
збиток	2095	(17 132)	(2 483)
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	126 495	130 690
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	(10 911)	(10 264)
Витрати на збут	2150	(1 011)	(931)
Інші операційні витрати	2180	(113 682)	(133 941)
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:	2190	0	0
прибуток			
збиток	2195	(16 241)	(16 929)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1 215	1 883

Інші доходи	2240	3 508	28
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(2 441)	(1 085)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(13 959)	(16 103)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(13 959)	(16 103)

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	-13 959	-16 103

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	97 313	73 614
Витрати на оплату праці	2505	30 027	25 485
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 261	10 428
Амортизація	2515	10 037	10 267
Інші операційні витрати	2520	1 237	410
Разом	2550	144 875	120 204

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

Бай Михайло Миколайович

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Нововолинський ливарний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2017

05799344

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 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	138 280	108 336
Повернення податків і зборів	3005	7 303	13 775
у тому числі податку на додану вартість	3006	7 303	13 675
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	1 214	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(81 145)	(82 712)
Праці	3105	(22 690)	(25 485)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 988)	(10 267)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5 399)	(140)
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)	(140)
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	31 575	3 507
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	16	1 883
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	28
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(188)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(621)
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	(2 019)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2 191	1 290
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	29 384	4 797
Залишок коштів на початок року	3405	16 849	12 079
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-32 466	-27
Залишок коштів на кінець року	3415	13 767	16 849

Примітки: д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Бай Михайло Миколайович

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	-13 959	0	0	-13 959
Залишок на кінець року	4300	1 568	0	9 125	0	114 620	0	0	125 313

Примітки: д/в

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Бай Михайло Миколайович

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

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

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

ПуАТ "Нововолинський ливарний завод"

ЗМІСТ

Примітка 1. "Загальна інформація про ПуАТ "Нововолинський ливарний завод". 2

Примітка 1.1 "Загальна інформація про Товариство" 2

Примітка 1.2 "Основи підготовки фінансової звітності" 2

Примітка 1.2.1 "Загальна інформація щодо підготовки фінансової звітності, звіт про відповідність МСФЗ" 2

Примітка 1.2.2 "Основи облікової політики та складання звітності" 3

Примітка 1.2.2.1 "Консолідована фінансова звітність" 5

Примітка 1.2.2.2 "Первісне визнання фінансових інструментів" 5

Примітка 1.2.2.3 "Торгові цінні папери" 6

Примітка 1.2.2.4 "Цінні папери у портфелі Товариства на продаж" 6

Примітка 1.2.2.5 "Цінні папери в портфелі Товариства до погашення" 6

Примітка 1.2.2.6 "Похідні фінансові інструменти" 6

Примітка 1.2.2.7 "Інвестиційна нерухомість" 6

Примітка 1.2.2.8 "Основні засоби" 6

Примітка 1.2.2.9 "Незавершені капітальні інвестиції" 7

Примітка 1.2.2.10 "Нематеріальні активи" 7

Примітка 1.2.2.11 "Довгострокові активи, призначені для продажу, та активи групи вибуття" 7

Примітка 1.2.2.12 "Припинена діяльність" 7

Примітка 1.2.2.13 "Податок на прибуток" 7

Примітка 1.2.2.14 "Власні акції, викуплені у акціонерів" 8

Примітка 1.2.2.15 "Зобов'язання і резерви" 8

Примітка 1.2.2.16 "Капітал та виплата дивідендів" 8

Примітка 1.2.2.17 "Доходи та витрати" 8

Примітка 1.2.2.18 "Іноземна валюта" 9

Примітка 1.2.2.19 "Взаємозалік статей активів і зобов'язань" 9

Примітка 1.2.2.20 "Орендовані активи" 10

Примітка 1.2.2.21 "Ефект змін в обліковій політиці та виправлення суттєвих помилок" 10

Примітка 1.2.2.22 "Винагороди персоналу" 10

Примітка 1.2.2.23 "Важливі управлінські судження у застосуванні облікової політики та оцінки невизначеності" 10

Примітка 2. "Економічне середовище, в умовах якого Товариство здійснює свою діяльність" 10

Примітка 3. Перехід на нові та переглянуті стандарти і тлумачення, що забезпечують контекст, в якому слід читати стандарти. 11

Примітка 4. "Нематеріальні активи (р. 1000 - 1002 Баланс)" 11

Примітка 5. "Основні засоби (р. 1010 - 1012 Баланс)" 12

Примітка 6. "Незавершені капітальні інвестиції (р. 1050 Баланс)" 12

Примітка 7. "Фінансові інвестиції (р.1030-1040 Баланс)" 13

Примітка 8. "Запаси (р. 100-140 Баланс)" 13

Примітка 9. "Грошові кошти Товариства (р. 1165 - 1167 Баланс)" 13

Примітка 10. "Дебіторська заборгованість (р. 1125 - 1155 Баланс)" 13

Примітка 11. "Резерви за зобов'язаннями" 13

Примітка 12. "Кредиторська заборгованість за товари, роботи і послуги, ряд. 1615 звіту про фінансовий стан, (балансу)" 13

Примітка 13. "Інші зобов'язання (р. 1510-1690 крім р.1515 Баланс)" 14

Примітка 14. "Зареєстрований капітал (р.1400 Баланс)" 14

Примітка 15. "Капітал у дооцінках" (р. 1405 Баланс)" 14

Примітка 16. "Доходи та витрати Товариства (р. 2000, 2120, 2240, 2130-2180, 2250, 2270 Звіту про фінансові результати)" 14

Примітка 17. "Податок на прибуток (р. 2300, 2305 Звіту про фінансові результати)" 14

Примітка 18. "Прибуток на одну просту акцію" 14

Примітка 19. "Операції з пов'язаними особами" 15

Примітка 20. "Потенційні зобов'язання Товариства" 15

Примітка 21. "Умовні зобов'язання" 15

Примітка 22. "Ризики" 15

Примітка 23. "Політика та процеси управління капіталом" 15

Примітка 1. "Загальна інформація про ПуАТ "НЛЗ "

Примітка 1.1 "Загальна інформація про Товариство"

Публічне акціонерне товариство " НЛЗ " розташоване за адресою: 44500, Україна, Волинська область, м. Нововолинськ вул. Луцька, буд.29.

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

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

Статут ПуАТ "НЛЗ" зареєстровано виконавчим комітетом Нововолинської міської ради розпорядженням МВК №456-Р від 29.12.1995 р. Нова редакція статуту затверджена загальними зборами акціонерів від 30.04.2010р. (Протокол №14) та зареєстрована державним реєстратором 18.05.2010 р. № 11991050006000209.

Основними видами діяльності Товариства є:

-.24.52 Лиття сталі

- 24.51 Лиття чавуну

- 30.20 Виробництво залізничних локомотивів і ріхомого складу

- 24.54 Лиття інших кольорових металів

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

Загальні Збори акціонерів;

Наглядова Рада Товариства;

Правління Товариства.

Органи контролю:

Ревізійна комісія.

Примітка 1.2 "Основи підготовки фінансової звітності"

Примітка 1.2.1 "Загальна інформація щодо підготовки фінансової звітності, звіт про відповідність МСФЗ"

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі облікових політик та облікових оцінок відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в діючій редакції, затвердженій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) станом на 31.12.2013 року.

Дана фінансова звітність є окремою фінансовою звітністю ПуАТ "НЛЗ".

Звітність складена за період, що почався 01 січня 2016 р. і завершився 31 грудня 2016 р.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною вартістю крім статті дебіторська заборгованість за товари, роботи і послуги, яка наведена за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Фінансова звітність представлена в тисячах гривень, а всі суми округлені до цілих тисяч.

Звіти представлені по формі затвердженій національними стандартами бухгалтерського обліку у відповідності до ЗУ "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні".

Фінансова звітність буде затверджена Загальними Зборами акціонерів.

Огляд стандартів, поправок та інтерпретацій МСФЗ, які випущені але ще не чинні, і тих які не були прийняті раніше Товариством представлено у Примітці 3.

Примітка 1.2.2 "Основи облікової політики та складання звітності"

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

Облікова політика Товариства затверджена керівником 01 квітня 2011 року.

Товариство здійснює бухгалтерський облік в національній валюті.

Операції відображаються в тому звітному періоді, в якому вони були здійснені, незалежно від дати руху коштів за ними.

Облікова політика Товариства ґрунтується на наступних основних принципах бухгалтерського обліку:

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

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

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

Методи оцінки активів та зобов'язань, окремих статей звітності здійснюються у відповідності до вимог МСФЗ.

В основу облікової політики Товариства, на підставі якої складалась річна фінансова звітність, покладено наступні оцінки окремих статей активів та зобов'язань:

- активи і зобов'язання обліковуються за вартістю їх придбання чи виникнення (за первісною собівартістю або справедливою вартістю);
- при обліку за первісною (історичною) вартістю активи визнаються за сумою фактично сплачених за них коштів, а зобов'язання - за сумою мобілізованих коштів в обмін на зобов'язання;
- при обліку за справедливою (ринковою) вартістю активи визнаються за тією сумою коштів, яку

необхідно було б сплатити для придбання таких активів на час складання звітності, а зобов'язання - за тією сумою коштів, яка б вимагалася для проведення розрахунку у поточний час;

- приведення вартості активів у відповідність із ринковою здійснюється шляхом їх переоцінки.

Визнання та оцінка активів в Товаристві

Основні засоби - матеріальні цінності, вартість яких перевищує 6500 грн. і термін використання більше одного року, обліковуються за первісною вартістю придбання, яка складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням. Основні засоби оцінюються за собівартістю. Собівартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних із поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), у результаті чого збільшуються майбутні економічні вигоди, первісноочікувані від використання цього об'єкта. Накопичена амортизація перераховується пропорційно до зміни балансової вартості об'єкта основних засобів таким чином, щоб після переоцінки балансова вартість дорівнювала переоціненій вартості. Для визначення ринкової вартості об'єктів основних засобів використовуються три методи оцінки, а саме: витратний, дохідний та порівняльний. На основі даних підходу, який на думку оцінювача є найбільш надійним, встановлюється ринкова вартість об'єкта основних засобів.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних з удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей та строку використання. Під час експлуатації нематеріальні активи оцінюються за собівартістю або переоціненою вартістю.

Інші необоротні матеріальні активи - матеріальні цінності, вартість яких становить до 6500 грн. і термін використання більше одного року, обліковуються за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Фінансові інструменти відображаються в обліку за фактичною собівартістю, детальніше див. Примітку 1.2.2.2.

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

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

У разі відстрочення платежу за продукцію, товари, роботи, послуги з утворенням від цього різниці між справедливою вартістю дебіторської заборгованості та номінальною сумою грошових коштів та/або їх еквівалентів, що підлягають отриманню за продукцію, товари, роботи, послуги, така різниця визнається дебіторською заборгованістю за нарахованими доходами (процентами) у періоді її нарахування.

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Інші активи Товариства обліковуються за первісною вартістю.

Запаси матеріальних цінностей - господарські матеріали і малоцінні та швидкозношувані предмети (запаси) оприбутковуються за фактичними цінами придбання - первісною вартістю, включаючи витрати на доставку, податки, збори та інші обов'язкові платежі (крім тих, що згодом відшкодовуються Товариству). Первісною вартістю запасів, що виготовляються власними силами Товариства, визнається їх собівартість. Протягом 2016 року малоцінними та швидкозношуваними предметами визнавались матеріальні цінності з терміном використання до 1 року.

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

Запаси - активи, які:

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

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

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

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

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

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

Примітка 1.2.2.1 "Консолідована фінансова звітність"

Товариство не складає консолідовану фінансову звітність.

Примітка 1.2.2.2 "Первісне визнання фінансових інструментів"

Фінансові інструменти первісно оцінюються та відображаються за їх фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів, зобов'язань або інструментів власного капіталу, наданих або отриманих в обмін на відповідний інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансових інструментів.

Первісне визнання фінансових інструментів здійснюється з використанням наступних оцінок окремих статей активів та зобов'язань:

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

- приведення вартості активів у відповідність із ринковою здійснюється шляхом їх переоцінки.

Примітка 1.2.2.3 "Торгові цінні папери"

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

Примітка 1.2.2.4 "Цінні папери у портфелі Товариства на продаж"

В портфелі Товариства на продаж відсутні Акції.

Примітка 1.2.2.5 "Цінні папери в портфелі Товариства до погашення"

В портфелі Товариства цінних паперів до погашення не має.

Примітка 1.2.2.6 "Похідні фінансові інструменти"

Товариство не здійснювало операції з похідними фінансовими інструментами.

Примітка 1.2.2.7 "Інвестиційна нерухомість"

Станом на 31.12.2013 року Товариство не володіє інвестиційною нерухомістю.

Примітка 1.2.2.8 "Основні засоби"

Визнання, облік, оцінка та переоцінка основних засобів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби", вимоги якого не суперечать Міжнародному стандарту бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби". Основними засобами вважаються активи, які Товариство придбає з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року і первісна вартість яких перевищує 2500 грн.

Придбані основні засоби обліковуються за первісною вартістю з врахуванням реальної суми переоцінки основних засобів до ринкових цін. Одиницею обліку основних засобів рахується окремий об'єкт.

Амортизація основних засобів здійснюється щомісячно згідно П(С)БО 7 "Основні засоби".

Для нарахування амортизації основних засобів використовується прямолінійний метод. Амортизація нараховується у відповідності до груп основних засобів і терміну корисного використання за кожним об'єктом основних засобів до досягнення балансової вартості об'єкта нульового значення.

При розрахунку амортизованої вартості ліквідаційна вартість ОЗ прирівнюється до нуля.

Діапазон строків корисного використання включає (таблиця 1):

Таблиця 1

№ групи Найменування основних засобів Термін корисного використання, роки

1 2 3

Група 1 Земельні ділянки -

Група 3 Будівлі, споруди 15-20

Група 4 Машини та обладнання (крім комп'ютерної техніки) 5

Група 4 Комп'ютерна техніка 2

Група 5 Транспортні засоби 5

Група 6 Інструменти, прилади, інвентар 4

Група 9 Інші основні засоби 12

Матеріальні активи з терміном корисного використання понад один рік вартістю до 6500 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА).

Амортизація МНМА здійснюється шляхом нарахування 100% зносу в момент введення в експлуатацію.

Протягом звітнього року Товариство не змінювало норми амортизації, терміни корисного використання.

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

Примітка 1.2.2.9 "Незавершені капітальні інвестиції"

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

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

Примітка 1.2.2.10 "Нематеріальні активи"

Визнання й оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до національного П(С)БО 8 "Нематеріальні активи". Нематеріальні активи зараховуються на баланс за первісною вартістю. Формування первісної вартості НА залежить від способу надходження та згідно пп.11-17 П(С)БО 8. Строк корисного використання нематеріальних активів визначається Товариством самостійно, при визнанні НА активом, але не більше 120 місяців.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, згідно пп. 25-31 П(С)БО 8.

На звітну дату Товариство не володіє НА.

Примітка 1.2.2.11 "Довгострокові активи, призначені для продажу та активи групи вибуття"

У 2013 році Товариство не здійснювало переведення основних засобів до активів групи вибуття.

Примітка 1.2.2.12 "Припинена діяльність"

Товариство не здійснювало припинення діяльності.

Примітка 1.2.2.13 "Податок на прибуток"

Згідно з чинним законодавством, оподаткування податком на прибуток Товариства здійснюється на загальних підставах.

Відповідно до Податкового кодексу ставка податку на прибуток визначена у наступних розмірах:

з 1 січня по 31 грудня 2013 року - 19 %;

з 1 січня 2014 року - 18 %.

з 1 січня 2015 року - 18%

Визнання витрат (доходів), активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток здійснювалося Товариством відповідно до П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

Примітка 1.2.2.14 "Власні акції, викуплені у акціонерів"

Порядок придбання та викупу Товариством власних акцій встановлюється відповідно до чинного законодавства та врегульовується Статутом.

Товариство має право викупувати у акціонерів оплачені ними власні акції за рахунок сум, що перевищують статутний капітал Товариства, для наступного їх перепродажу. Такі акції повинні бути реалізовані у строк до одного року. Протягом цього періоду розподіл прибутку, а також голосування і визначення кворуму на загальних зборах акціонерів проводиться без урахування придбаних Товариством власних акцій.

Викуп та реалізація акцій Товариства здійснювалися відповідно до чинного законодавства України. Облік викуплених акцій здійснюється на балансовому рахунку 451. Протягом звітного року викуп акцій у акціонерів Товариство не здійснювало. Станом на 31 грудня 2016 року викуплених та нереалізованих акцій не має.

Примітка 1.2.2.15 "Зобов'язання і резерви"

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове.

Резерви оцінюються за кошторисом витрат, необхідних для погашення поточного зобов'язання, на основі найбільш надійних даних на звітну дату, включаючи ризики і невизначеності, пов'язані з цим зобов'язанням.

Примітка 1.2.2.16 "Капітал та виплата дивідендів"

Статутний капітал являє собою номінальну вартість емітованих акцій.

Емісійний дохід включає в себе будь-які премії, отримані від випуску акцій. Будь-які транзакційні витрати, пов'язані з емісією акцій, віднімаються з емісійного доходу за вирахуванням пільг з податку на прибуток.

Інші складові капіталу включають в себе наступні компоненти:

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

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

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

Примітка 1.2.2.17 "Доходи та витрати"

Доходи і витрати визнаються Товариством за таких умов:

а) визнання реальної заборгованості за активами та зобов'язаннями Товариства;

б) фінансовий результат операції, пов'язаної з наданням (отриманням) послуг, може бути точно визначений.

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

Визнання доходів Товариством здійснюється за методом нарахування. Нарухування доходів (витрат) здійснюється з дати оформлення документа, що підтверджує надання (отримання) послуги, реалізації продукції..

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

Доходи:

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

Витрати:

- адміністративні;
- на формування спеціальних резервів;
- податок на прибуток;
- інші.

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

Примітка 1.2.2.18 "Іноземна валюта"

Облік операцій в іноземній валюті здійснюється згідно з національним П(С)БО 21 "Вплив зміни валютних курсів"

На кожну дату балансу:

- а) монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу на дату балансу;
- б) немонетарні статті, які відображені за історичною собівартістю і зарахування яких до балансу пов'язано з операцією в іноземній валюті, відображаються за валютним курсом на дату здійснення операції;
- в) немонетарні статті за справедливою вартістю в іноземній валюті відображаються за валютним курсом на дату визначення цієї справедливої вартості.

Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату здійснення господарської операції та на дату балансу.

Курсові різниці від перерахунку грошових коштів в іноземній валюті та інших монетарних статей про операційну діяльність відображаються у складі інших операційних доходів (витрат).

Статті доходів, витрат та руху грошових коштів підлягають перерахунку за валютним курсом на дату здійснення операцій, за винятком випадків, коли фінансова звітність господарської одиниці складена у валюті країни з гіперінфляційною економікою.

Примітка 1.2.2.19 "Взаємозалік статей активів і зобов'язань"

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

Товариством в 2016 році не проводились взаємозаліки дебіторської та кредиторської заборгованості.

Примітка 1.2.2.20 "Орендовані активи"

Операції з оренди активів віднесені Товариством до операційної оренди. Там, де Товариство є орендарем, платежі за договорами операційної оренди визнаються як витрати на рівномірній основі протягом строку оренди. Пов'язані з цим витрати, такі як технічне обслуговування і страхування, відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

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

Примітка 1.2.2.21 "Ефект змін в обліковій політиці та виправлення суттєвих помилок"

Протягом 2015 року Товариство не вносило змін до Облікової Політики та не здійснювало коригування суттєвих помилок, у зв'язку з їх відсутністю.

Примітка 1.2.2.22 "Винагороди персоналу"

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

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

Примітка 1.2.2.23 "Важливі управлінські судження у застосуванні облікової політики та оцінки невизначеності"

При підготовці фінансової звітності керівництво вживає ряд суджень, оцінок та припущень щодо визнання та оцінки активів, зобов'язань, доходів і витрат.

Важливі управлінські судження. Наступні судження є важливими управлінськими судженнями у застосуванні облікової політики Товариства, що мають найбільший вплив на фінансову звітність.

Визнання відстрочених податкових активів.

Міра, в якій відстрочені податкові активи можуть бути визнані, базується на оцінці ймовірності

майбутнього оподаткованого прибутку Товариства, щодо якого відстрочені податкові активи можуть бути визнані. Крім того, також потрібно судження в оцінці впливу будь-яких правових або економічних обмеженнях та невизначеності в різних податкових аспектах.

Примітка 2. "Економічне середовище, в умовах якого Товариство здійснює свою діяльність"

Протягом 2016 року тривало уповільнення зростання світової економіки, викликане насамперед низькими результатами політики стимулювання економічної активності розвиненими країнами світу.

В 2016 році за даними Державної служби статистики України рівень інфляції склав 12,4 %.

Діяльність ПАТ "" спрямована, насамперед, на забезпечення потреб розвитку і отримання прибутку.

У 2016 р. відбулося зменшення індексів ливарної продукції, а це може спричинити скороченням обсягів виробництва продукції, які тісно пов'язані галузевими зв'язками з виробництвом, ростом рівня безробіття та неповної зайнятості, зменшенням надходжень до місцевих бюджетів.

Примітка 3. Перехід на нові та переглянуті стандарти і тлумачення, що забезпечують контекст, в якому слід читати стандарти.

На дату затвердження цієї фінансової звітності, Радою МСБО були визначені нові стандарти, поправки та інтерпретації до існуючих стандартів, які не набули чинності і не були прийняті Товариством достроково.

Керівництво передбачає, що всі відповідні поправки будуть внесені до облікової політики Товариства за перший період, що починається після дати набрання чинності поправки. Інформація щодо нових стандартів, змін та інтерпретацій, які, як передбачається, мають відношення до фінансової звітності Товариства, представлена нижче. Деякі інші нові стандарти та інтерпретації були випущені, але це не буде мати істотного впливу на фінансову звітність Товариства.

МСФЗ 9 Фінансові інструменти (МСФЗ 9)

Рада МСБО має на меті замінити МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" в повному обсязі. МСФЗ 9 видається в кілька етапів. На сьогоднішній день розділи, присвячені визнанню, класифікації, вимірюванню та припиненню визнання фінансових активів та зобов'язань, були видані. Ці глави наберуть чинності для періодів, що починаються з 1 січня 2016 року. Подальші розділи, присвячені методології знецінення та обліку хеджування перебувають у стадії розробки. Керівництво Товариства ще не може належно оцінити вплив нового стандарту на консолідовану фінансову звітність Товариства. Тим не менш, вони не очікують прийняття МСФЗ 9, доки всі її глави не будуть опубліковані, і вони зможуть всебічно оцінити вплив усіх змін.

Стандарти по Консолідації

Пакет стандартів по Консолідації набирає чинності для періодів з початку або після 1 січня 2013 року. Інформація щодо нових стандартів представлена нижче. Керівництво Товариства оцінило вплив нових і переглянутих стандартів на консолідовану фінансову звітність Товариства.

МСФЗ 10 Консолідована фінансова звітність (МСФЗ 10)

МСФЗ 10 замінює МСБО 27 "Консолідовані та окремі фінансові звіти" (МСБО 27) та ПКТ 12 "Консолідація - суб'єкти господарювання спеціального призначення". Було переглянуто визначення контролю разом з супроводжуваним керівництвом для визначення частки в дочірній компанії. Тим не менш вимоги та механізми консолідації та обліку будь-яких неконтрольованих відсотків і зміни в управлінні залишилися незмінними.

МСФЗ 11 Спільна діяльність (МСФЗ 11)

МСФЗ 11 замінює МСБО 31 "Участь у спільних підприємствах" (МСБО 31). Це вирівнює облік прав та обов'язків інвесторів в рамках спільної угоди. Крім того, пункт МСБО 31 про використання пропорційної консолідації для спільних підприємств було скасовано. МСФЗ 11 вимагає тепер використання методу участі, який в даний час використовується для інвестицій в асоційовані

Примітка 4. "Нематеріальні активи (р. 1000 - 1002 Баланс)"

Протягом звітного року нематеріальні активи Товариством не обліковувалися.

Примітка 5 . "Основні засоби (р. 1010 - 1012 Баланс)"

Усі аспекти облікової політики Основних засобів описано в Примітці 1.2

В поточному періоді Товариство не проводило переоцінок основних засобів і перерахунку корисності об'єктів, а також:

- 1) вартість оформлених у заставу основних засобів - 0;
- 2) залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) - 0 тис.грн;
- 3) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів - 0;
- 4) основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів - 0;
- 5) вартість основних засобів, призначених для продажу - 0;
- 6) залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій- 0;

- 7) вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування - 0;
- 8) вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду -0 тис.грн;
- 9) знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності - 0;
- 10) вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю - 0;
- 11) суму контрактних зобов'язань, пов'язаних із придбанням основних засобів; МСБО16 17 - 0;
- 12) суму компенсації від третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані, що включається до прибутку чи збитку, якщо суму цієї компенсації не було розкрито окремо у звіті про сукупні доходи - 0; .

Відомості щодо руху основних засобів в 2015 році наведено в таблиці 2.

Таблиця 2(тис.грн.)

Групи основних засобів Залишок на початок року 105257 тис.грн. Надійшло за рік 2013 тис.грн. Вибуло за рік 769 тис.грн. Нараховано амортизації за рік 10036 тис.грн. Залишок на кінець року 106501 тис.грн. у т.ч. передані в оперативну оренду

первісна (переоцінена) вартість знос первісна (переоцінена) вартість знос первісна (переоцінена) вартість знос первісна (переоцінена) вартість знос 10036 тис.грн.

Будинки, споруди та передавальні пристрої 56710; 26; 0; 2611; 56736.

Машини та обладнання 36915; 347; 0; 4916; 37262.

Транспортні засоби 3546; 219; 171; 416; 3594.

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 2985; 466; 116; 820; 3335.

Інші основні засоби 1976; 60; 34; 620; 2002.

Малоцінні необоротні матеріальні активи 840; 795; 448; 653; 1287.

Разом 105257; 2013; 769; 10036; 106501.

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

Примітка 6 . "Незавершені капітальні інвестиції (р. 1005 Баланс)"

Капітальні інвестиції здійснені в 2016 році наведено в таблиці 3.

Таблиця 3

Капітальні інвестиції Сума капітальних інвестицій здійснених в 2016 році,
тис.грн. Сума кап. інвестицій не введених в експлуатацію станом на 31.12.16,
тис.грн.

628 тис.грн.

Придбання і виготовлення основних засобів 2013 тис.грн.

Примітка 7. "Фінансові інвестиції (р.1030-1040 Баланс)"

Фінансові інвестиції відсутні.

Примітка 8. "Запаси (р. 1100-1104 Баланс)"

В рядках 1100-1104 Звіту про фінансовий стан (Баланс) обліковуються запаси Товариства, класифікація залишків станом на 31.12.2016 року наведена в таблиці 4. Запаси призначені для використання у виробничому процесі, та для надання послуг у господарській діяльності Товариства.

Таблиця 4

Найменування показника на 31.12.2015 р.,

тис. грн.

33749 тис.грн.

Сировина і матеріали 17316 тис.грн.

Паливо 79тис.грн.

Тара і тарні матеріали 49 тис.грн.

Будівельні матеріали 15 тис.грн.

Запасні частини 465 тис.грн.

Малоцінні та швидкозношувані предмети 410 тис.грн.

Готова продукція 11893 тис.грн.

Незавершене виробництво 3522 тис.грн.

Разом 33749 тис.грн.

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

Грошові кошти Товариства складаються з грошових коштів на поточних рахунках та в касі Товариства. 16677 тис.грн.

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

Основні принципи обліку дебіторської заборгованості наведені в примітці 1.2.

Класифікація дебіторської заборгованості за видами і термінами непогашення станом на 31.12.2016 року наведено в таблиці 5.

Таблиця 5

Найменування показника Всього на кінець року. 33180 тис.грн. в т. ч. за строками непогашення до 12 місяців 12700 тис.грн. від 12 до 18 місяців 733 тис.грн. від 18 до 36 місяців 19607, інша 100 тис.грн.

на 31.12.2016

За продукцію, товари, роботи, послуги 33080

За розрахунками з бюджетом 10985

За виданими авансами 0

Інша поточна дебіторська заборгованість 100

Примітка 11. "Резерви за зобов'язаннями"

В 2016 році Товариство не нараховувало і не використовувало резерви за зобов'язаннями.

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

Таблиця 6

Рядок Найменування статті Сума, тис.грн.

1615 Кредиторська заборгованість 15020 тис.грн.

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

Примітка 13. "Інші зобов'язання (р. 1510-1690 крім р.1515 Баланс)"

Таблиця 7

Рядок Найменування статті Сума, тис.грн.

Поточна заборгованість

1620 Зобов'язання по розрахунках з бюджетом 0

1630 Зобов'язання по розрахунках з оплати праці 1633

1660 Поточні забезпечення 0

1690 Інші поточні зобов'язання 0

Примітка 14. "Зареєстрований капітал (р.1400 Баланс)" - 1568 тис.грн.

Таблиця 8

Рядок Найменування статті Прості акції Привілейовані акції Всього

Кількість Сума, тис.грн. Кількість Сума, тис.грн. Кількість Сума, тис.грн.

1 Статутний капітал на початок звітнього періоду 1568

2 Статутний капітал на кінець звітнього періоду 1568

За звітний період руху коштів по статутному капіталу не було.

Примітка 15. "Капітал у дооцінках" (р. 1405 Баланс)"

У складі власного капіталу немає капіталу у дооцінках.

Примітка 16. "Доходи та витрати Товариства (р. 2000,2120,2240, 2130-2180,2250,2270 Звіту про фінансові результати)"

Доходи і витрати від основних видів діяльності Товариства наведено в таблиці 9.

Таблиця 9

Стаття Сума, тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції 115821

Собівартість реалізованої готової продукції 132959

Адміністративні витрати і витрати на збут Товариства у 2016 році склали відповідно: 10911 тис.грн і 1011 тис.грн.

Розшифровка інших доходів і витрат отриманих Товариством в 2016 році наведена в таблиці 10.

Таблиця 10 (тис.грн.)

Найменування показника Код рядка звіту про фінансові результати Доходи 126495, Код рядка (2120, 2220, 2240) звіту про фінансові результати Витрати 113682 код рядка (2180, 2270)

Інші операційні доходи і витрати, в т.ч.: 133941; 113682;

Реалізація інших оборотних активів

Штрафи, пені, неустойки

Інші операційні доходи і витрати

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

Діяльність Товариства оподатковується на загальних підставах.

Відповідно до податкового кодексу ставка податку на прибуток за 2016 р. у розмірі 18 %.

Визнання витрат (доходів), активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток здійснюється Товариством відповідно до П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

За 2016 рік у звіті про фінансові результати відображено податок на прибуток в сумі 0 тис. грн.

Примітка 18. "Прибуток на одну просту акцію"

Таблиця 11

Рядок Найменування статті Звітний період Попередній період

1 Прибуток поточного періоду, що належить акціонерам, (тис.грн.) -

Власникам простих акцій, (тис.грн.) юридична особа - 1314,1 тис.грн., фізичні особи - 254,0 тис.грн.

2 Кількість акцій 5256493; 1015747

3 Прибуток на одну акцію, грн. 0 0

Примітка 19. "Операції з пов'язаними особами"

Контроль за діяльністю товариства здійснюють (табл.12):

Таблиця 12

Власник 83,8057 % акцій

ТзОВ "Дністер-М"

878 фіз.осіб 16,1943 % акцій

Разом 100

Операцій з власниками, наведеними вище, в 2016 році наведено в таблиці 13

Таблиця 13

Статті 2013

Всього В т.ч. операції з пов'язаними сторонами

Реалізація 53 тис.грн

Придбання ТМЦ і послуг 5092 тис.грн.

Дебіторська заборгованість 63 тис.грн

Кредиторська заборгованість 959,5 тис.грн.

Компенсації провідному управлінському персоналу - 0

інші 0

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

Примітка 20. "Потенційні зобов'язання Товариства"

Товариство своєчасно, згідно умов укладених договорів здійснює оплату за придбані основні засоби, нематеріальні активи, цінні папери. Станом на 31 грудня 2016 року Товариство не мало зобов'язань за придбані основні засоби та нематеріальні активи, цінні папери, які воно не сплачувало своєчасно згідно договорів.

Примітка 21. "Умовні зобов'язання"

Будь-які претензії управління вважає не обґрунтованими та виключає ймовірність того, що вони будуть вимагати врегулювання за рахунок Товариства.

Примітка 22. "Ризики"

Ризик ліквідності полягає у тому, що Товариство можливо не зможе виконати свої зобов'язання. Товариство управляє своєю ліквідністю шляхом моніторингу запланованих витрат, а також прогнозу потоків грошових коштів, що виникають щодня у зв'язку з діяльністю.

Примітка 23. "Політика та процеси управління капіталом"

Головними цілями управління капіталом Товариства є:

о забезпечення здатності безперервної діяльності Товариства в майбутньому;

о забезпечення достатньої віддачі акціонерам шляхом утворення цін на продукти і послуги пропорційно рівням ризиків.

Метою Товариства в управлінні капіталом є утримання співвідношення капіталу до сукупного фінансування у межах 1:1.

Голова правління

Чернявський І.В.

Головний бухгалтер

Бай М.М.