

# Титульний аркуш

20.07.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 20/399

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова правління

(посада)

(підпис)

Чернявський Ігор Валентинович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05799344
4. Місцезнаходження: 45400, Україна, Волинська обл., - р-н, м. Нововолинськ, Луцька, 29
5. Міжміський код, телефон та факс: 03344 48087, 03344 48087
6. Адреса електронної пошти: info@nlz.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 04.06.2020, Протоколом засідання НР № 97 затверджено річну інформацію.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

Річну інформацію розміщено на  
власному веб-сайті учасника фондового  
ринку

<http://nlz.ua/ua/direct/16>

---

20.07.2020

(URL-адреса сторінки)

(дата)

## Зміст

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

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

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

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
29. Річна фінансова звітність X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:

Підприємство засновано відповідно до рішення засновників від 28.09.1995 р. шляхом перетворення орендного підприємства Нововолинський ливарний завод у Відкрите акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод" згідно до вимог Декрету Кабінету міністрів України від 20.05.93р., № 57 "Про приватизацію цілісних майнових комплексів державних підприємств та їхніх структурних підрозділів, зданих в оренду".

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

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

Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

Судових справ немає.

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

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

Загальними зборами товариства від 19.04.2019 року 100% голосуючих акцій акціонерів, присутніх на зборах прийняте рішення:

Отриманий прибуток ПрАТ НЛЗ на кінець 2018р. розподілити наступним чином :

- частину в розмірі 1881672 грн на виплату річних дивідендів у сумі 0,30 грн на одну просту іменну акцію Товариства
- суму, що залишиться від нерозподіленого прибутку направити на оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштів

Строк виплати дивідендів: до 19 жовтня 2019 року. Спосіб виплати - виплату дивідендів проводити через депозитарну систему України.

Виплату здійснити у відповідності до вимог чинного законодавства

Протягом 2019 р. емітентом облігації не випускались.

Протягом 2019 р. інші цінні папери не випускались, боргові цінні папери та іпотечні цінні папери не випускались. .

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

Протягом звітного періоду викуп власних акцій товариством не здійснювався.

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

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

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

### III. Основні відомості про емітента

#### 1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"

#### 2. Скорочене найменування (за наявності)

#### 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)

537

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

24.52 - Лиття сталі

30.20 - Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу

24.51 - Лиття чавуну

#### 10. Банки, що обслуговують емітента

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

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

2) IBAN

UA833034400000026007237042009

3) поточний рахунок

UA833034400000026007237042009

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

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

5) IBAN

UA683034400000026006237042022

6) поточний рахунок

UA683034400000026006237042022

#### 11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

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



даний вид діяльності.
-----------------------

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

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

## XI. Опис бізнесу

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

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

ПрАТ "НЛЗ" немає у своїй структурі дочірних підприємств, філій та представництв.

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

Середньооблікова чисельність:

- працівників облікового складу станом на 31.12.2019 року становить - 537 чол.

- позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 10 чол.

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

Фонд оплати праці - 89 288,2 тис.грн. Розмір фонду оплати праці збільшено на 24035,5 тис.грн.

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

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

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

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

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

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

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

ПрАТ НЛЗ застосовує облікову політику викладену в наказі № 29 від 02.01.2019 року.

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

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

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

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

Податковий облік ведеться відповідно до чинного законодавства.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму**

**виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**

Основними видами продукції є литва зі сталі, обсяг виробництва якої за 2019 р. становить 8230,7 тн, середньо реалізаційна ціна -59,37 грн за 1 кг, сума виручки - 484278,3 тис. грн. Загальна сума експорту становила - 294206,4 тис грн, що складає близько 61 % від загального обсягу продажів.

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

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Значних активів за останні 5 років не придбавали і не відчужували.

Товариство планує значні інвестиції та придбання, пов'язані з його господарською діяльністю в 2020 році: дробометні машини для чистки литва, дві стрижневі машини, індукційну піч 2х-містку на 3 тн.

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

**Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації.

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

Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення.

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

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

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

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

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**  
Діяльність товариства фінансується за рахунок власних коштів.

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного 2019р. немає.

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

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" перспективу свого розвитку бачить в реконструкції і модернізації виробництва шляхом закупки

нового і модернізації діючого технологічного обладнання, впровадження нових прогресивних технологій, зниження собівартості продукції

і підвищення рівня її рентабельності, підвищення рівня якості продукції, поставках продукції з механічною обробкою (вступною та

кінцевою), в освоєнні нових, конкурентоздатних видів продукції (корпус букси, корпуса редукторів, корпуса швидкоземних пристроїв,

комплектуючих пасажирських вагонів та тягового складу залізниці), вихід на ринки інших країн, економії енергоресурсів, підвищення

рівня кваліфікації кадрів з одночасним ростом зарплати, впровадження механізації і автоматизації виробництва, впровадженні

автоматизованих розрахунково-проектних комплексів (САПР), підвищенні продуктивності праці, в т.ч. за рахунок зменшення фінішних

операцій (завдяки підвищенню якості продукції), зменшенню бракоємності продукції та інших напрямках.

Найбільш вірогідною перспективою подальшого розвитку емітента є збільшення обсягів

виробництва до 700т. литва в місяць за рахунок зміни номенклатури литва, продуктивності праці. Збільшення рентабельності виробництва до 12%.

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

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

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

д/в

**IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Загальні збори	Участь у загальних зборах беруть акціонери, включені до реєстру акціонерів, складеного відповідно до вимог чинного законодавства	Перелік акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах, додається до протоколу зборів
Виконавчий орган	Складається з 8 членів.	Голова правління - Чернявський Ігор Валентинович. Члени правління: Чернявський Олександр Ігорович, Карасюк Олександр Миколайович, Доманський Олександр Сергійович, Савкіна Ліля Петрівна, Доманський Юрій Олександрович, Сідорюк Андрій Олександрович, Шабас Оксана Миколаївна ( головний бухгалтер)
Наглядова рада	Складається з 4 членів.	Голова наглядової ради - Ганущин Володимир Адальбертович. Члени наглядової ради: Чернявський Вадим Валентинович, Бондарук Людмила Борисівна, Пасіка Надія Іванівна.
Ревізійна комісія	Складається з 3 членів.	Голова ревізійної комісії - Пігарев Михайло Володимирович. Члени ревізійної комісії: Гладун Аліна Анатоліївна, Фіть Людмила Леонтіївна.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова правління	Чернявський Ігор Валентинович	1967	Вища	27	ПуАТ "НЛЗ", голова правління., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", голова правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
1	<p><b>Опис:</b>  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.</p>						
2	Член правління	Чернявський Олександр Ігорович	1996	Вища	3	ПрАТ "НЛЗ", заступник начальника ВТК, заступник директора по виробництву, 057993444, ПрАТ "НЛЗ", заступник начальника ВТК, заступник директора по виробництву	04.10.2018, до моменту переобрання
2	<p><b>Опис:</b>  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.</p>						
3	Член правління	Карасюк Олександр Миколайович	1975	Вища	26	ПуАТ "НЛЗ", член правління., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", член правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
3	<p><b>Опис:</b>  Члени правління - вирішують всі питання діяльності товариства та організують виконання рішень наглядової ради і загальних зборів.</p>						

	Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - згідно штатного розкладу, відповідно посаді. Додаткових винагород не отримував. Непогашеної судимості не має.						
4	Член правління - головний бухгалтер	Тихінько (Шабас) Оксана Миколаївна	1975	Вища	22	ПФ аптека "Вестфарм", бухгалтер, ТзОВ "Далія" головний бухгалтер, д/в, ПФ аптека "Вестфарм", бухгалтер, ТзОВ "Далія", головний бухгалтер.	27.10.2017, до моменту переобрання
	<b>Опис:</b> Змін у звітному періоді не було. Призначено на посаду Головного бухгалтера згідно Наказу ПрАТ "Н Л З" №80 -к від 04.08.2017року. Призначено на посаду члена Правління за рішенням Наглядової ради (протокол №77, наказ №25 від 27.10.17р.) У звітному періоді посадова особа виконує повноваження та обов'язки - Головного бухгалтера, забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних. Як член правління дана посадова особа вирішує усі питання діяльності товариства та організовує виконання рішень наглядової ради і загальних зборів, як головний бухгалтер - згідно посадової інструкції. Винагороди не виплачувались, на інших підприємствах посади не обіймала. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.						
5	Член правління	Доманський Олександр Сергійович	1953	Вища	50	ПуАТ "НЛЗ", член правління., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", член правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
	<b>Опис:</b> 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.						
6	Член правління	Савкіна Ліля Петрівна	1973	Вища	28	ПуАТ "НЛЗ", член правління., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", член правління.	27.10.2017, до моменту переобрання
	<b>Опис:</b> 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.						

7	Голова наглядової ради	Ганущин Володимир Адольтбертович	1957	вища	45	<p>ПрАТ "НЛЗ, консультант, 057993444, У зв'язку з поданою заявою про звільнення за власним бажанням з посади голови Наглядової ради , ст.38 КЗпП України, Наказ №173-вк від 04.10.19р припинено повноваження голови Наглядової ради Захар'яша Олександра Сергійовича який не володів часткою в статутному капіталі емітента, а був представником акціонера-юридичної особи ТзОВ"Дністер-М"- загальний розмір пакета акцій 84,6099% на суму 1326734,00грн. Згоди на розкриття паспортних даних не дано. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: з 19.04.2019 р. ( після виходу на пенсію попереднього голови наглядової ради Шевченка В.М.)</p> <p>На засіданні Наглядової ради (Протокол №91 від 28.11.19р.) обраний голова Наглядової ради Ганущин Володимир Адольтбертович - який є представником акціонера-юридичної особи ТзОВ"Дністер-М"- (код</p>	28.11.2019, до моменту переобрання
---	------------------------	-------------------------------------	------	------	----	---	------------------------------------



						ЄДРПОУ - 22334747), що є власником 84,6099% простих іменних акцій ПрАТ "НЛЗ" ( в зв'язку з заміною представника акціонера - Голови НР). Попередні посади протягом останніх 5 років: консультант ПрАТ "НЛЗ", заст.генерального директора ТзОВ Фінансово-промислова група "Росан", радник Львівська облдержтелерадіокомпанія.	
<p><b>Опис:</b>  Наглядова рада: - визначає основні напрямки діяльності АТ і затверджує його плани та звіти про їх виконання, затверджує правила процедури та інші внутрішні документи АТ, визначає організаційну структуру АТ, визначає умови оплати праці посадових осіб АТ.  Як голова наглядової ради здійснює контроль і регулювання діяльності правління, організовує роботу проведення засідань наглядової ради.  Посади на інших підприємствах не обіймає.  Виплачена винагорода - згідно контракту , відповідно посаді.  Додаткових винагород не отримував.  Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, не володіє часткою в статутному капіталі емітента, згоди на розкриття паспортних даних згідно до ЗУ "Про захист персональних даних"не надала. Строк, на який призначено особу - до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонера, але не більш ніж на строк, визначений Законом України "Про акціонерні товариства"</p>							
8	Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович	1973	Вища	23	ТзОВ"Дністер-М", директор, член наглядової ради, 22334747, ТзОВ"Дністр- М ", директор, ПрАТ "НЛЗ" , член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	<p><b>Опис:</b>  За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Чернявський Вадим Валентинович строком на 3 роки, згоди на розкриття паспортних даних не дано. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 2,0452% на суму 32070,00грн. Попередні посади протягом останніх 5 років: член Наглядової ради ПрАТ НЛЗ. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p>						

9	Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна	1951	неповна вища	53	ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	<p><b>Опис:</b> За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Пасіка Надія Іванівна строком на 3 роки, згоди на розкриття паспортних даних не дано. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0735% на суму 1152,00грн. Попередні посади протягом останніх 5 років: член Наглядової ради ПрАТ НЛЗ. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Пасіка Н. І. - акціонер товариства. Як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. Непогашеної судимості не має.</p>						
10	Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна	1960	Неповна вища	40	ПуАТ "НЛЗ", член наглядової ради., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", член наглядової ради.	19.04.2019, на 3 роки
	<p><b>Опис:</b> За рішенням чергових Загальних зборів акціонерів (Протокол №24 від 19.04.19р.) обраний член Наглядової ради Бондарук Людмила Борисівна строком на 3 роки, згоди на розкриття паспортних даних не дано. Є акціонером, володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,0453% на суму 710,50грн. Попередні посади протягом останніх 5 років: член Наглядової ради ПрАТ "НЛЗ". Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Бондарук Л.Б. - акціонер товариства. як член наглядової ради - контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посади на інших підприємствах не обіймає. Виплачена винагорода - разова за участь в кожному засіданні наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.</p>						
11	Голова ревізійної комісії	Пігарев Михайло Володимирович	1968	Вища	26	ТзОВ "Дністер", комерційний директор. ПуАТ "НЛЗ", голова ревізійної комісії., 057993444, ТзОВ "Дністер", комерційний директор. ПрАТ "НЛЗ", голова ревізійної комісії.	27.10.2017, на невизначений час, але не більше 5 років
	<p><b>Опис:</b> Голова ревізійної комісії - здійснює контроль за господарсько-фінансовою діяльністю правління. Виплачена винагорода - разова за участь у засіданні РК. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Постійне місце роботи ТзОВ "Дністер", комерційний директор.</p>						

12	Член ревізійної комісії	Гладун Аліна Анатоліївна	1981	Вища	18	ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер., 33273907, ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер.	27.10.2017, на невизначений час, але не більше 5 років
	<p><b>Опис:</b>  Член ревізійної комісії - здійснює контроль за господарсько-фінансовою діяльністю правління.  Виплачена винагорода - разова за участь у засіданні РК. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.  Постійне місце роботи - ТзОВ "Кроноспан УА", бухгалтер.</p>						
13	Член ревізійної комісії	Фіть Людмила Леонтіївна	1961	Неповна вища	39	ПуАТ "НЛЗ", начальник відділу постачання., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", начальник відділу постачання.	27.10.2017, на невизначений час, але не більше 5 років
	<p><b>Опис:</b>  Призначено на посаду згідно рішення Загальних зборів акціонерів від 27.10.2017р. у зв'язку із закінченням терміну дії повноважень. У звітному періоді посадова особа виконує свої повноваження та обов'язки згідно Статуту, винагороди не виплачувались, на інших підприємствах посади не обіймала</p> <p>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.</p>						
14	Член правління	Доманський Юрій Олександрович	1976	Вища	25	ПАТ "СКФ Україна", керівник проекту технічного відділу та ТзОВ "Тигрес-люкс", ПуАт, головний інженер., 057993444, ПАТ "СКФ Україна", керівник проекту технічного відділу та ТзОВ "Тигрес-люкс", .ПрАТ НЛЗ, головний інженер- член	27.10.2017, до моменту переобрання

						Правління.	
	<p><b>Опис:</b>  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.</p>						
	Член правління	Сідорюк Андрій Олександрович	1970	Вища	18	ПрАТ "НЛЗ", головний металург., 057993444, ПрАТ "НЛЗ", головний металург.	02.04.2018, до моменту переобрання
15	<p><b>Опис:</b>  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.</p>						

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова наглядової ради	Ганущин Володимир Адальбертович	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Пігарев Михайло Володимирович	900	0,0143	900	0
Член правління	Доманський Олександр Сергійович	2 532	0,0404	2 532	0
Член наглядової ради	Бондарук Людмила Борисівна	2 842	0,0453	2 842	0
Член наглядової ради	Пасіка Надія Іванівна	4 608	0,0735	4 608	0
Член ревізійної комісії	Гладун Аліна Анатоліївна	1 139	0,0181	1 139	0
Член наглядової ради	Чернявський Вадим Валентинович	128 280	2,0452	128 280	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79035, Львівська обл., м.Львів, Антонича,24А, офіс 103	84,6099
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Решта акціонерів товариства в кількості 861осіба			15,3901
<b>Усього</b>			<b>100</b>

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Звіт керівництва (звіт про управління)

ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" за 2019р.

В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році, а також шукає нові шляхи для розвитку. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від нестабільності та неузгодженості чинного законодавства та підзаконних нормативних документів/

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

Збільшення рентабельності виробництва до 12%.

Емітентом досягнуто збільшення обсягів виробництва до 8306 т продукції на рік. Прибуток підприємства за 2019 рік склав 35877 тис.грн.

Деривативи не уклалися, правочинів щодо похідних цінних паперів ПрАТ НЛЗ не вчинялися. Підприємство не схильно до цінових ризиків, уникає кредитних ризиків. Фінансова стабільність підприємства забезпечується в цілому власними коштами.

Коефіцієнт загальної ліквідності має високе значення, що свідчить про те, що у підприємства достатньо коштів для своєчасного погашення своїх поточних боргів.

Судових справ немає

Штрафні санкції емітента

№

п/п

Номер та дата рішення , яким накладено штрафну санкцію

Орган який наклав штрафну санкцію

Вид стягнення

Інформація про виконання

1. ППР №0003721303 від 06.03.2019р.

ГУДФС у Волинській області

ПДФО Платіжне доручення № 1379 від 18.03.2019р. 510,00 грн.

2. ППР №0002311402 від 06.03.2019р.

ГУДФС у Волинській області

Податок на прибуток

Платіжне доручення № 1452 від 18.03.2019р. 1020,00 грн.

3. ППР №0002351401 від  
07.03.2019р.

ГУДФС у Волинській області

ПДВ Платіжне доручення №1455 від 18.03.2019р. 36000,00 грн.

4. ППР №0002351401 від 07.03.2019р.

ГУДФС у Волинській області

Податок на прибуток

Платіжне доручення № 1456 від 18.03.2019р. 192679,50 грн

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

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб)- 537, середня чисельність позаштатних працівників - 7 осіб та осіб, які працюють за сумісництвом - Зособи (осіб),

чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - Зособи (дня, тижня)

(осіб). Фонд оплати праці - 89288,2 тис.грн. Розмір фонду оплати праці, збільшено на 24035,5 тис.грн.

2

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

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

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

установами.

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

ПрАТ НЛЗ застосовує облікову політику викладену в наказі № 29 від 02.01.2019 року.

Облікова політика підприємства створена на базі Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджених наказом мінфіну від 27.06.2013 р. №635 (п.1.3) та листа Мінфіну від 21.12.2005 року №31-34000-10-5-27793. Згідно наказу про облікову політику підприємства бухгалтерську амортизацію основних засобів нараховувати прямолінійним методом.

Застосовувати при амортизації основних засобів методи амортизації, строк корисного використання та ліквідаційну вартість, установлені і затверджені наказом по підприємству, за результатами місяця в якому такий матеріальний актив введений в експлуатацію. ПрАТ НЛЗ використовує наступні

методи нарахування амортизації : - для інших необоротних матеріальних активів - прямолінійний метод (виробничий); - для малоцінних необоротних активів - у розмірі 100% їх вартості в першому місяці використання об'єкта; - для предметів прокату - прямолінійний метод; до нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод. Установлено наступні методи оцінки вибуття запасів: - при відпусканні запасів у виробництво та в реалізацію - метод ФІФО, а у зв'язку з особливостями виробничого процесу і формуванням собівартості готової продукції встановлено метод вибуття

готової продукції - середньозважений.

Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 60 %.

Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 6077 тис.грн.

Всі основні засоби є власністю товариства, знаходяться в експлуатації.

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

Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення.

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

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

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

Податковий облік ведеться відповідно до чинного законодавства.

3

Основними видами продукції є литво зі сталі, обсяг виробництва якої за 2019 р. становить 8230,7 тн, середньо реалізаційна ціна -59,37 грн за 1 кг, сума виручки - 484278,3 тис. грн.

Загальна сума експорту становила - 294206,4 тис грн, що складає близько 61 % від загального обсягу продажів.

Перспективність виробництва висока, від сезонних змін не залежить, основними ринками збуту є країни, в яких впроваджена колія шириною 1520 мм та росте пром виробництво. Основними клієнтами є підприємства транспортного машинобудування. Основними видами ризику є проблеми ціноутворення та стабільності попиту в умовах перманентної економічної і фінансової кризи.

Зменшення ризиків вбачаємо в розширенні номенклатури продукції, що випускається ПрАТ "НЛЗ" та методичних міроприємств по зниженню собівартості та покращенню якості продукції, впровадженню додаткових конкурентних ознак нашої продукції та модернізації



обладнання, розширенні виробництва за рахунок додаткових послуг, що надаються в комплексі з основними видами продукції, розширенні ринків збуту шляхом впровадження нових видів продукції.

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

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

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

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

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

4

Продукція, яка випускається нашим підприємством, завоювала своє місце як на ринку України, так і за кордоном. Завдяки потужностям, обладнанню та кваліфікації персоналу ми можемо гарантувати як якість продукції, так і своєчасність виконання наших зобов'язань. Конкуренція на ринках збуту продукції, яка виробляється нашим підприємством, доволі висока, обумовлено великою кількістю підприємств, що виробляють аналогічну продукцію. Перспективні плани ПрАТ "НЛЗ" направлені на збільшення обсягів виробництва за рахунок модернізації підприємства, покращення якості продукції, розширення ринків збуту та номенклатури, впровадження нових видів продукції. Протягом звітного року правочини між ПрАТ "НЛЗ" та власниками істотної участі або членами наглядової ради, членами виконавчого органу не укладались.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10% у загальному обсязі постачання - 11. Значних активів за останні 5 років не придбавали і не відчужували. Товариство планує значні інвестиції та придбання, пов'язані з його господарською діяльністю в 2020 році: дробометні машини для чистки литва, дві стрижневі машини, індукційну піч 2х-містку на 3тн.

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

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

ПрАТ НЛЗ у 2019 році сплатило Податок за забруднення навколишнього природного середовища в розмірі - 18933,02 грн.

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: 41965 36169 0 0 41965 36169

будівлі та споруди 28260 25190 0 0 28 260 25190

машини та

обладнання 6 550 4034 283,6 283,6 6550 4034

транспортні засоби 3 596 3204 0 0 3596 3204

земельні ділянки 2 052 2399 0 0 2052 2399

інші 1 507 1342 0 0 1 507 1342

2. Невиробничого призначення: 0 0 0 0 0 0

5

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 41965 36169 0 0 41965 36169

Опис

Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 60 %.

Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 6077 тис.грн.

На основні засоби, які є власністю товариства і знаходяться в експлуатації.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника За звітний період За попередній період Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) 210524 164338

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. 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 (210524 тис.грн.) більше статутного капіталу (1568 тис.грн.). Це відповідає вимогам ч.3 статті 155 Цивільного кодексу України.

Основною проблемою, яка впливає на діяльність емітента є хаотична зміна правил споживання енергоносіїв газу та електроенергії, зміни цінової політики в сторону збільшення, неможливість стратегічного планування економіки. Для ливарного виробництва прямі витрати на

6

енергоресурси складають майже 20% від матеріальних витрат.

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

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 р. та на 31.12.2019 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):

Коеф. абс.л. 01.01.2019 р. =  $52079/12478=4,174$

Коеф. абс.л. 31.12.2019 р. =  $76787/12193=6,298$

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

Коеф. заг.лікв. 01.01.2019 р. =  $(134626-62201)/12478=5,804$

Коеф. заг.лікв. 01.01.2019 р. =  $(172462-59997)/12478=9,013$

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

Коеф. авт. 01.01.2019 р. =  $164338/176816=0,929$

Коеф. авт. 31.12.2019 р. =  $198331/210524=0,942$

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

Коеф. покр. 01.01.2019 р. =  $12478/164338=0,076$

Коеф. покр. 31.12.2019 р. =  $12193/198331=0,061$

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

Коеф. рент. 01.01.2019 р. =  $27769/(176816+210524)/2=0,036$

Коеф.рент. 31.12.2019 р. =  $41683 / (176816 + 210524) / 2 = 0,054$

ПОКАЗНИК Оптимальне значення

Фактичне значення на 01.01.2019р. на 31.12.19р.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

0,25:0,5

4,174 6,298

Коефіцієнт загальної ліквідності

5,804 9,013

Коефіцієнт фінансової незалежності 0,5

0,929 0,942

7

Коефіцієнт покриття зобов'язань ;1

0,076 0,061

Коефіцієнт рентабельності активів

Якнайбільше

0,036 0,054

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного 2019р. немає.

Розширення виробництва та стратегія подальшої діяльності емітента, поліпшення фінансового стану, вже була описана в попередніх пунктах та заключається в освоєнні нової номенклатури, зниження витрат за рахунок підвищення продуктивності праці поліпшення логістики, енергозбереження.

Научних досліджень та розробок за звітний рік емітент не проводив, в виробництві використовується технічна документація та технології ведучих профільних інститутів.

ПОКАЗНИК Оптимальне значення

ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ

На 31.12.2017 р. На 31.12.2018 р. На 31.12.2019 р.

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності

0,25:0,5 1,173 4,174 6,298

2. Коефіцієнт загальної ліквідності ;1 5,598 5,804 9,013

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) ;0,5 0,873 0,929 0,942

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань;1 0,145 0,076 0,061

5. Коефіцієнт рентабельності активів

Якнайбільше 0,059 0,036 0,054

## ПОКАЗНИК

2017 р. 2018 р. 2019 р.

1. Обсяги випуску, тис.тонн

5,25 7,36 8,31

2. Обсяги випуску, тис.грн.

211023 406282 470328

3. ФОП, тис.грн. 39625 65258 89288,2

4. Середня заробітна плата, грн..

7386 10408 13577

5. Фінансовий результат 8810 30460 35877

В цілому, наведені економічні показники фінансового стану Товариства дають можливість характеризувати економічний стан Товариства, як позитивний.

Звіт про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Нововолинський ливарний завод" (далі - Товариство, емітент)

8 код за ЄДРПОУ 05799344, місцезнаходження: 45400, Україна, Волинська обл., - р-н, м. Нововолинськ, Луцька, 29

## I. Інформація про кодекс корпоративного управління

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

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не

приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ "НЛЗ" на фондових біржах

не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

практика корпоративного управління не застосовується.

II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу

корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

III. Інформація про загальні збори акціонерів

19 квітня 2019 року були проведені річні загальні збори акціонерів (далі - Загальні збори). Кворум

Загальних зборів склав 99,2 % від загальної кількості голосуючих акцій, які беруться для визначення кворуму. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:

1. Обрання лічильної комісії.
2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства та роботу Правління у 2018 році.
3. Звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році та його затвердження і про роботу НР у звітному періоді.
4. Звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році та його затвердження і про роботу РК у звітному періоді.
5. Затвердження фінансового річного звіту і балансу товариства за 2018 рік.
6. Про розподіл прибутку (збитків) товариства за 2018 рік. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2018р. Прийняття рішення про виплату дивідендів, затвердження розміру річних дивідендів. Визначення строку, порядку та способу виплати дивідендів
7. Визначення основних напрямів діяльності товариства та затвердження плану роботи АТ на 2019 рік.
8. Відкликання та обрання членів Наглядової ради і встановлення умов трудових або цивільно-правових договорів з ними.
9. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Товариства в 2019р. та визначення уповноваженої особи на підписання цих правочинів.

По всіх питаннях порядку денного, рішення прийняті одностайно, 100% голосуючих акцій акціонерів, присутніх на зборах, а саме прийнято наступні рішення:

9

1. Для підрахунку голосів та забезпечення проведення голосування на загальних зборах акціонерів обрати Лічильну комісію у складі 4-х осіб
2. Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2018 році. Визнати роботу Правління за результатами 2018 року задовільною.

3. Затвердити звіт Наглядової ради товариства про фінансово господарську діяльність товариства у 2018 році і про роботу НР . Визнати роботу Наглядової ради Товариства за результатами 2018 року задовільною.
4. Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році . Визнати роботу РК Товариства за результатами 2018 року задовільною.
5. Затвердити фінансовий річний звіт і баланс товариства за 2018 рік.
6. Отриманий прибуток ПрАТ НЛЗ на кінець 2018р. розподілити наступним чином :
  - частину в розмірі 1881672 грн на виплату річних дивідендів у сумі 0,30 грн на одну просту іменну акцію Товариства
  - суму, що залишиться від нерозподіленого прибутку направити на оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштівСтрок виплати дивідендів: до 19 жовтня 2019 року. Спосіб виплати - виплату дивідендів проводити через депозитарну систему України.  
Виплату здійснити у відповідності до вимог чинного законодавства.
7. Затвердити план роботи ПрАТ НЛЗ на 2019 рік.
8. Припинити повноваження чинного складу Наглядової ради (простим голосуванням).  
Обрати Наглядову раду у складі 4 осіб (простим голосуванням). Голову НР обрати за рішенням Наглядової ради.
9. Попередньо схвалити вчинення значних правочинів, які передбачають отримання доходу, забезпечення господарської діяльності, заключення договорів на поставку продукції, та можуть вчинятись товариством з замовниками, суб'єктами підприємницької діяльності, банківськими установами та іншими кредиторами з дати прийняття цього рішення до наступних зборів акціонерів але не пізніше 30.04.2020р.

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

Характер правочинів і їх сукупна вартість:

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

Гранична сукупна вартість правочинів - 1200 млн.грн., що становить 678,7% до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.

Інші загальні збори акціонерів протягом 2019 року не скликалися та не проводилися.

IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.

Станом на 31.12.2019р. до складу наглядової ради входять:

Голова наглядової ради Ганущин Володимир Адальбертович, обраний членом та головою наглядової ради на засіданні Наглядової ради (Протокол №91 від 28.11.19р.) як представник

акціонера-юридичної особи ТзО "Дністер-М" (код ЄДРПОУ - 22334747), що є власником 84,6099% простих іменних акцій ПрАТ "НЛЗ" (в зв'язку з заміною представника акціонера Голови НР). Термін - до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонера, але не більш ніж на строк, визначений Законом України "Про акціонерні товариства".

Член наглядової ради Чернявський Вадим Валентинович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №24 від 19.04.19р.) терміном на 3 роки,

Член наглядової ради Бондарук Людмила Борисівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №24 від 19.04.19р.) терміном на 3 роки,

Член наглядової ради Пасіка Надія Іванівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №24 від 19.04.19р.) терміном на 3 роки,

Комітетів наглядової ради не створено.

Протягом 2019 року відбулося 6 засідань наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р., призначення аудитора, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 8 місяців 2019р., розгляд питань по порядку виплати дивідендів, затвердження річного звіту до НКЦПФР та інше.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом

Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління

обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання. Правління складається з 9 членів: Голови правління та 8 членів правління.

Станом на 31.12.2019р. до складу правління входять:

Голова правління Чернявський Ігор Валентинович, обраний на посаду 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Доманський Олександр Сергійович, обраний 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Чернявський Олександр Ігорович, обраний 04.10.2018р. (Протокол Наглядової ради №85 від 04.10.2018р) на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Шабас Оксана Миколаївна, обраний 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Карасюк Олександр Миколайович, обраний 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Савкіна Ліля Петрівна, обраний 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Доманський Юрій Олександрович, обраний 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Член правління Сідорюк Андрій Олександрович, обраний 02.04.2018р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 83 від 02.04.2018р.), на невизначений термін - до моменту переобрання.

Комітетів правління не створено.

Протягом 2019 року відбулося 7 засідань правління на яких розглядалися наступні питання: підведення підсумків роботи правління по виконанню Плану робіт на 2019р., затвердженого ЗЗА, за кожний квартал, плани реконструкції цеху та дільниць підприємства, підвищення



заробітної плати працівникам АТ,  
модернізації обладнання і вдосконалення технології виробництва та інші виробничі питання.

11

V. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

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

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

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

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

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

Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

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

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

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того,

що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності.

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

Кредитний ризик

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

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

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

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

12

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

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

VI. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій

Власник значного пакета акцій - ТзОВ "Дністер-М" володіє 5306936 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 84,6099% % статутного капіталу.

Інші особи не володіють значними пакетами акцій Товариства.

VII. Інформація про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НЛЗ" складає 5522396 штук, що становить 88,045% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать 29 особам.

Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10

Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

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

Ревізійної комісії Товариства.

Відповідно до п.8.3.7. та 8.3.8. Статуту, Наглядова рада обирається Загальними зборами

Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-5-х осіб строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі представники акціонерів), та/або незалежні Директори. Обрання членів

Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного або за рішенням Наглядової ради шляхом звичайного голосування.

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

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

Голова правління обирається Загальними зборами і вважається обраним, якщо за кандидатуру проголосувала проста більшість голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. Наглядова рада від імені Товариства може укласти з головою правління контракт. Кількісний склад Правління становить дев'ять членів, у тому числі його голова. До складу Правління входять голова правління, перший заступник голови правління -

виконавчий директор, заступник директора по виробництву, заступник директора по комерції, головний інженер, головний бухгалтер, головний металург, юрисконсульт, секретар правління.

Обрання та відкликання повноважень членів Правління є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.3.3 Статуту).

Відповідно до п.8.5.2 Статуту, Ревізійна комісія може обиратися Загальними зборами на строк, який визначається Загальними зборами, для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, для проведення перевірки фінансово-господарської

13

діяльності Товариства за результатами фінансового року або на визначений період для поточного

контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Строк повноважень членів Ревізійної комісії не може бути більшим, ніж п'ять років.

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

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

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

## ІХ. Повноваження посадових осіб Товариства НАГЛЯДОВА РАДА

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

Члени наглядової ради мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5-ти робочих днів з дати отримання Товариством

відповідного запиту на ім'я Голови правління Товариства;

2) вимагати скликання скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства;

3) у разі незгоди надавати у письмовій формі зауваження до рішень наглядової ради Товариства;

4) отримувати оплату за виконання функцій члена Наглядової ради відповідно до умов цивільно-правового договору або трудового договору, контракту з Товариством, укладеного з ним від імені Товариства.

Голова наглядової ради:

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

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

Члени правління мають право:

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

Голова правління без довіреності діє від імені Товариства відповідно до рішень правління, в т.ч.: вчиняти правочини від імені Товариства; керувати роботою правління; організовувати ведення протоколів засідань правління; вести від імені Товариства листування; видавати довіреності на здійснення певних

дій від імені Товариства; відкривати у банківських установах розрахункові та інші рахунки Товариства; підписувати всі правочини, що укладаються Товариством, при наявності рішення про їх укладання відповідного органу; видавати та підписувати накази та розпорядження, що є обов'язковими для виконання всіма працівниками

Товариства; представляти інтереси Товариства у відносинах з державними й іншими органами,

14

підприємствами, установами та організаціями. Голова правління має право першого підпису під фінансовими та іншими документами Товариства.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п.3.1, п.3.2. Положення про наглядову раду, п.8.5 Статуту):

Ревізійна комісія має право:

- 1) ревізувати і перевіряти у Товаристві бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше);
- 2) доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з ревізією або перевіркою;

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

Голова Ревізійної комісії керує роботою Ревізійної комісії та :

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

Від емітента: Голова правління ПрАТ "НЛЗ" \_\_\_\_\_ Чернявський І.В.  
(посада) (підпис) (прізвище, ім'я, по батькові)

М.П.

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

Від аудитора: Директор ТзОВ АФ "Львівський аудит" \_\_\_\_\_ Малюца Л.Г.  
(аудиторської фірми) (посада) (підпис) (прізвище, ім'я, по батькові)

М.П.

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

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

## **3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних**

**паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:**

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

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

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

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

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

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

**1) посилання на:**

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

I. Інформація про кодекс корпоративного управління

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

Товариство керується загальними "Принципами корпоративного управління".

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

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

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

II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться,

оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

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

-

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

-

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

-

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

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	19.04.2019	
Кворум зборів	99,2	
Опис	<p>1. Обрання лічильної комісії. Прийняте рішення: Для підрахунку голосів та забезпечення проведення голосування на загальних зборах акціонерів обрати Лічильну комісію у складі 4-х осіб.</p> <p>2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства та роботу Правління у 2018 році. Прийняте рішення: Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2018 році. Визнати роботу Правління за результатами 2018 року задовільною.</p> <p>3. Звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році та його затвердження і про роботу НР у звітному періоді. Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році і про роботу НР . Визнати роботу Наглядової ради Товариства за результатами 2018 року задовільною.</p> <p>4. Звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році та його затвердження і про роботу РК у звітному періоді. Прийняте рішення: Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства про фінансово-господарську діяльність товариства у 2018 році . Визнати роботу РК Товариства за результатами 2018 року задовільною.</p> <p>5. Затвердження фінансового річного звіту і балансу товариства за 2018 рік.</p>	

Прийняте рішення: Затвердити фінансовий річний звіт і баланс товариства за 2018 рік.

6. Про розподіл прибутку (збитків) товариства за 2018 рік. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2018р.

Прийняття рішення про виплату дивідендів, затвердження розміру річних дивідендів. Визначення строку, порядку та способу виплати дивідендів.

Прийняте рішення: Отриманий прибуток ПрАТ НЛЗ на кінець 2018р. розподілити наступним чином :

- частину в розмірі 1881672 грн на виплату річних дивідендів у сумі 0,30 грн на одну просту іменну акцію Товариства

- суму, що залишиться від нерозподіленого прибутку направити на оновлення основних засобів, розвиток підприємства і поповнення обігових коштів

Строк виплати дивідендів: до 19 жовтня 2019 року. Спосіб виплати - виплату дивідендів проводити через депозитарну систему України.

Виплату здійснити у відповідності до вимог чинного законодавства

7. Визначення основних напрямів діяльності товариства та затвердження плану роботи АТ на 2019 рік.

Прийняте рішення: Затвердити план роботи ПрАТ НЛЗ на 2019 рік.

8. Відкликання та обрання членів Наглядової ради і встановлення умов трудових або цивільно-правових договорів з ними.

Прийняте рішення: Припинити повноваження чинного складу Наглядової ради. Обрати персональний склад наглядової ради шляхом звичайного голосування в кількості 4 осіб, а саме:

Захар'яш О.С., Чернявський В.В., Пасіка Н.І., Бондарук Л.Б.

Встановити наступний рівень оплати:

- за виконання обов'язків голови НР - посадовий оклад 3000 грн.

- членам НР та РК оплату в розмірі 150 грн. за участь в кожному засіданні , а корпоративному секретарю щомісячну доплату в розмірі 200 грн.

Голову НР обрати за рішенням Наглядової ради.

9. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Товариства в 2019р. та визначення уповноваженої особи на підписання цих правочинів.

Прийняте рішення: Попередньо схвалити вчинення значних правочинів, які передбачають отримання доходу, забезпечення господарської діяльності, заключення договорів на поставку продукції, та можуть вчинятись товариством з замовниками, суб'єктами підприємницької діяльності, банківськими установами та іншими кредиторами з дати прийняття цього рішення до наступних зборів акціонерів але не пізніше 30.04.2020р. Уповноважити голову Правління Чернявського Ігоря Валентиновича особою на підписання значних правочинів.

Характер правочинів і їх сукупна вартість:

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

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

Гранична сукупна вартість правочинів - 1200 млн.грн., що становить 678,7 % до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.

Усі рішення порядку денного прийняті 100 % від загальної кількості голосів,



	зарєєстрованих для участі у Зборах власників голосуючих простих іменних акцій.
--	--

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

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

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

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

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

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

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

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

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

	Так	Ні
		X

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

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

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	-
--	---

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

<b>Персональний склад наглядової ради</b>	<b>Незалежний член наглядової ради</b>	<b>Залежний член наглядової ради</b>
Ганущин Володимир Адальбертович		X
<b>Функціональні обов'язки члена наглядової ради</b>	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Станом на 31.12.2019р. до складу наглядової ради входять:</p>	

	<p>Голова наглядової ради Ганущин Володимир Адальбертович, був призначений членом Наглядової ради, як представник акціонера -юридичної особи ТзОВ"Дністер-М" (код ЄДРПОУ - 22334747), що є власником 84,6099% простих іменних акцій ПрАТ "НЛЗ" та обраний головою наглядової ради на засіданні Наглядової ради (Протокол №91 від 28.11.19р.) до переобрання загальними зборами акціонерів товариства або до заміни його, як представника акціонера, але не більш ніж на строк, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" .</p>
Чернявський Вадим Валентинович	Х
<p><b>Функціональні обов'язки члена наглядової ради</b></p>	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Член наглядової ради Чернявський Вадим Валентинович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p>
Бондарук Людмила Борисівна	Х
<p><b>Функціональні обов'язки члена наглядової ради</b></p>	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради</p>

	<p>приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Член наглядової ради Бондарук Людмила Борисівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p>
Пасіка Надія Іванівна	Х
<p><b>Функціональні обов'язки члена наглядової ради</b></p>	<p>IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості від 3 до 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або обирається Загальними зборами. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради з наступним затвердженням або відміною цього рішення Загальними зборами.</p> <p>Член наглядової ради Пасіка Надія Іванівна, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 27.10.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 22 від 27.10.2017р.) терміном на 3 роки,</p>
<p><b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при</b></p>	<p>Протягом 2019 року відбулося 6 засідань наглядової ради, на яких було розглянуто ряд питань стосовно роботи підприємства, Правління і в цілому Товариства. Основними питаннями були звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 2018р., призначення аудитора, звіт Правління про виконання плану роботи ПрАТ НЛЗ за 8 місяців 2019р., розгляд питань по порядку</p>

<b>прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b>	виплати дивідендів, затвердження річного звіту до НКЦПФР та інше.
--	---

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

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

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

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	Робота Наглядової ради товариства протягом звітного періоду визнана задовільною.
--------------------------------------	--

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом	X	

внутрішніх документів акціонерного товариства		
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)		

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

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

#### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Правління складається з 8 членів: Голови правління та 7 членів правління. Станом на 31.12.2019р. до складу правління входять :	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.
Голова правління - Чернявський Ігор Валентинович	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.  Виконавчим органом ПрАТ <Н Л З> є Правління, який очолює Голова Правління. Голова та члени Правління здійснюють свою діяльність відповідно до Статуту ПрАТ та Положення про Правління.  Голова Правління:  - Координує роботу Правління, розподіляє обов'язки між його членами; скликає засідання Правління, визначає їх порядок денний та головує на них;

	<ul style="list-style-type: none"><li>- Здійснює оперативне керівництво поточною діяльністю та справами Товариства та вчиняє юридичні дії від імені Товариства у межах наданої компетенції;</li><li>- Без довіреності представляє інтереси Товариства у відносинах з іншими господарюючими суб'єктами, підприємствами, установами, організаціями незалежно від форм власності та підпорядкування, органами державної влади та управління, судовими органами, фізичними особами, іноземними контрагентами, іншими особами;</li><li>- Розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;</li><li>- Самостійно приймає рішення про укладення правочинів (договорів, угод, контрактів) з врахуванням обмежень, встановлених цим Статутом; укладає та підписує договори та інші документи від імені Товариства в межах його компетенції;</li><li>- Наділяється правом першого підпису фінансово-господарських документів а також призначення осіб, які мають право першого і другого підпису фінансово-господарських документів;</li><li>- Відкриває рахунки у банківських чи інших кредитно-фінансових установах;</li><li>- Видає довіреності (доручення) на укладення правочинів та вчинення інших дій від імені та в інтересах Товариства;</li><li>- Видає накази, розпорядження, інші акти з питань діяльності Товариства, що обов'язкові до виконання всіма підрозділами та працівниками Товариства, з питань, віднесених до його компетенції;</li><li>- Забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку; підписує від імені Товариства колективний договір, зміни та доповнення до нього;</li></ul> <p>затверджує посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товаристві; розробляє порядок діловодства в Товаристві;</li><li>- Затверджує договірні ціни на продукцію, роботи, послуги</li></ul>
--	---

	<p>Товариства в межах своєї компетенції і у відповідності з чинним законодавством;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Приймає рішення про пред'явлення претензій, позовів, направлення листів, звернень та підписувати їх;</li> <li>- Призначає на посади (наймає на роботу) та звільняє працівників Товариства, визначає (конкретизує) сфери їх компетенції, прав, обов'язків та відповідальності, порядок та розміри преміювання, форм та розмірів винагород за швидке та якісне виконання своїх трудових функцій, застосовує заходи заохочення та стягнення; приймає рішення про відрядження працівників, включаючи закордонні ділові поїздки;</li> <li>- Здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.</li> </ul>
<p>Члени правління: Чернявський Олександр Ігорович</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.</p>
<p>Член правління - Карасюк Олександр Миколайович</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.</p>
<p>Член правління - Доманський Олександр Сергійович</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.</p>
<p>Член правління - Савкіна Ліля Петрівна</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений</p>



	термін - до моменту переобрання.
Член правління - Доманський Юрій Олександрович	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.
Член правління - Сідорюк Андрій Олександрович	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються наглядовою радою на невизначений термін - до моменту переобрання.
Член правління - Шабас Оксана Миколаївна ( головний бухгалтер)	<p>Виконавчим органом ПрАТ &lt;Н Л З&gt; є Правління, який очолює Голова Правління. Голова та члени Правління здійснюють свою діяльність відповідно до Статуту ПрАТ та Положення про Правління.</p> <p>Голова Правління:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Координує роботу Правління, розподіляє обов'язки між його членами; скликає засідання Правління, визначає їх порядок денний та головує на них;</li> <li>- Здійснює оперативне керівництво поточною діяльністю та справами Товариства та вчиняє юридичні дії від імені Товариства у межах наданої компетенції;</li> <li>- Без довіреності представляє інтереси Товариства у відносинах з іншими господарюючими суб'єктами, підприємствами, установами, організаціями незалежно від форм власності та підпорядкування, органами державної влади та управління, судовими органами, фізичними особами, іноземними контрагентами, іншими особами;</li> <li>- Розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;</li> <li>- Самостійно приймає рішення про укладення правочинів (договорів, угод, контрактів) з врахуванням обмежень, встановлених цим Статутом; укладає та підписує договори та інші документи від імені Товариства в межах його компетенції;</li> <li>- Наділяється правом першого підпису фінансово-господарських документів а також призначення осіб, які мають право першого і другого підпису фінансово-господарських документів;</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"><li>- Відкриває рахунки у банківських чи інших кредитно-фінансових установах;</li><li>- Видає довіреності (доручення) на укладення правочинів та вчинення інших дій від імені та в інтересах Товариства;</li><li>- Видає накази, розпорядження, інші акти з питань діяльності Товариства, що обов'язкові до виконання всіма підрозділами та працівниками Товариства, з питань, віднесених до його компетенції;</li><li>- Забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку; підписує від імені Товариства колективний договір, зміни та доповнення до нього;</li><li>затверджує посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства;</li><li>- Організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товаристві; розробляє порядок діловодства в Товаристві;</li><li>- Затверджує договірні ціни на продукцію, роботи, послуги Товариства в межах своєї компетенції і у відповідності з чинним законодавством;</li><li>- Приймає рішення про пред'явлення претензій, позовів, направлення листів, звернень та підписувати їх;</li><li>- Призначає на посади (наймає на роботу) та звільняє працівників Товариства, визначає (конкретизує) сфери їх компетенції, прав, обов'язків та відповідальності, порядок та розміри преміювання, форм та розмірів винагород за швидке та якісне виконання своїх трудових функцій, застосовує заходи заохочення та стягнення; приймає рішення про відрядження працівників, включаючи закордонні ділові поїздки;</li><li>- Здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.</li></ul>
--	--

--	--

<p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>Протягом 2019 року відбулося 7 засідань правління на яких розглядалися наступні питання: підведення підсумків роботи правління по виконанню Плану робіт на 2019р., затвердженого ЗЗА, за кожний квартал, плани реконструкції цеху та дільниць підприємства, підвищення заробітної плати працівникам АТ, модернізації обладнання і вдосконалення технології виробництва та інші виробничі питання.</p>
---	--

<p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>	<p>Робота правління протягом звітного періоду визнана задовільною.</p>
--	--

**Примітки**

-

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

д/в

**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-	так	так	так	ні

планів)				
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

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

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних	Інформація оприлюднюється в загальнодоступні	Документи надаються для ознайомлен	Копії документації надають	Інформація розміщується на власному

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

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

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

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

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

	Так	Ні
--	-----	----

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради	X	
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ТзОВ "Дністер-М"	22334747	84,6099

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
6 272 240	913 903	Власники не активували рахунки в цінних паперах	
Опис			

## **8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

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

Відповідно до п.8.3.7. та 8.3.8. Статуту, Наглядова рада обирається Загальними зборами

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

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

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

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

Обрання та відкликання повноважень членів Правління є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.3.3 Статуту).

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

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

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

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

В разі звільнення посадових осіб Товариства додаткова винагорода непередбачена.

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

IX. Повноваження посадових осіб Товариства НАГЛЯДОВА РАДА (п.4.1 Положення про наглядову раду, п.8.3 Статуту):

Члени наглядової ради мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5-ти робочих днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я Голови правління Товариства;

- 2) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства;
- 3) у разі незгоди надавати у письмовій формі зауваження до рішень наглядової ради Товариства;
- 4) отримувати оплату за виконання функцій члена Наглядової ради відповідно до умов цивільно-правового договору або трудового договору, контракту з Товариством, укладеного з ним від імені Товариства.

Голова наглядової ради:

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

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

Члени правління мають право:

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

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

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

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п.3.1, п.3.2. Положення про ревізійну комісію п.8.5 Статуту):

Ревізійна комісія має право:

- 1) ревізувати і перевіряти у Товаристві бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших



матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше);

2) доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з ревізією або перевіркою;

3) отримувати від посадових осіб і співробітників Товариства та його відокремлених підрозділів документи та інформацію, необхідні для належного виконання покладених на нього функцій, протягом 5-ти днів з дати подання письмової вимоги про надання таких документів та інформації;

4) вимагати від Голови правління та керівників відокремлених підрозділів проведення інвентаризації основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей;

5) одержувати від керівників і матеріально відповідальних осіб Товариства та його відокремлених підрозділів в разі проведення ревізій або перевірок, письмові пояснення з питань, які виникають в ході перевірок;

6) пред'являти Голові правління та керівникам відокремлених підрозділів, що ревізуються або перевіряються, вимоги щодо усунення виявлених порушень законодавства з питань збереження та використання майна, що знаходиться у власності Товариства, виносити на розгляд Загальних зборів питання про здійснення заходів по усуненню виявлених недоліків та порушень в фінансово-господарській діяльності Товариства;

7) ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства;

8) залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;

9) вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів;

10) скликати позачергові Загальні збори та засідання Наглядової ради.

Голова Ревізійної комісії керує роботою Ревізійної комісії та :

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

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

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ЛЬВІВСЬКИЙ АУДИТ"

№ внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності

№ 4756

79058 м. Львів, вул. Замарстинівська, 83А

ЄДРПОУ 23273456

Тел..0673102417

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

з надання впевненості

щодо Звіту про корпоративне управління

**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**

**"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"**

за 2019 рік

## АДРЕСАТ

Звіт незалежного аудитора з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" адресовано Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку та управлінському персоналу Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" (далі - Товариство).

## ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

### Таблиця 1

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Скорочена назва підприємства ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Організаційно-правова форма підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Код ЄДРПОУ 05799344

Форма власності Приватна

Правовий статус суб'єкта Юридична особа

Номер запису в ЄДР 1 199 120 0000 000209

Дата державної реєстрації 06.12.1994 р.

Дата заміни свідоцтва про державну реєстрацію 06.07.2010

Ліцензії 1. Ліцензія Міністерства промислової політики України "Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів" серія АЕ № 292802, дата видачі 05.01.2015 р., строк дії з 05.01.2015 по 05.01.2020 р.

2. Ліцензія Міністерства промислової політики України № 292802 від 14.05.2015 року

3. Ліцензія Державної служби України з контролю за наркотиками "Придбання, зберігання, реалізація (відпуск), використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"

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

Основні види діяльності КВЕД 30.20 Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу

24.51 Лиття чавуну

24.52 Лиття сталі (основний)

24.54 Лиття інших кольорових металів

46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами

38.31 Демонтаж (розбирання) машин і устаткування

38.32 Відновлення відсортованих відходів

Керівник, головний бухгалтер Керівник - Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер - Шабас Оксана Миколаївна

Кількість працівників 458

## ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОПИС ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПРЕДМЕТ ПЕРЕВІРКИ

Ми здійснили виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" за 2019 рік у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України.

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

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

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

## ВИЗНАЧЕННЯ КРИТЕРІЇВ

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

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

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

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ

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

## ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

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

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

Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур, які передбачали перевірку, підтвердження, запиту; оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

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

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

## ОПИС ВИКОНАНОЇ РОБОТИ

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

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

## ДОКЛАДНИЙ ОПИС ОТРИМАНИХ РЕЗУЛЬТАТІВ ТА РЕКОМЕНДАЦІЙ

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

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

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

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

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

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

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

На ПрАТ "НЛЗ" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

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

Аудитором перевірено документи щодо організації внутрішнього контролю:

- Положення про ревізійну комісію, затвердженого ЗЗА Протокол № 22 від 28.10.2017р.

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

- Накази та розпорядження управлінського персоналу щодо управління ризиками.

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

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

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

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

Система управління ризиками у 2019 році ПрАТ "НЛЗ" розкрита у внутрішніх положеннях.

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

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

Найменування	Розмір пакета акцій	Кінцевий бенефіціар	Характер впливу
ТзОВ "Дністер-М"	Володіє 5306936 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 84,6099 % статутного капіталу		

-

Опосередкований

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

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

До посадових осіб органів управління Товариства належать:

- Наглядова рада (п.8.3.7 та 8.3.8 Статуту) Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-5-и осіб

строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їх інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні Директори. Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного або за рішенням Наглядової ради шляхом звичайного голосування.

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

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

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

#### 4. Щодо визначених повноважень посадових осіб Товариства.

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

До таких документів відносяться:

- Статут в редакції від 27.04.2018 року, затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" Протоколом № 23.

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

#### ДУМКА АУДИТОРА ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ, ЗАЗНАЧЕНОЇ У ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Ми перевірили інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЛЗ", складеного на 31.12.2019 р. за 2019 рік, а саме:

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

Ми підтверджуємо зазначену інформацію щодо вищевказаних питань.

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

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

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

Основні відомості про аудиторську фірму:

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

Код за ЄДРПОУ 23273456

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

Фактична адреса:

79014 м. Львів, вул. Корпанюків, 73А



№ в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4756  
Сертифікат аудитора № в реєстрі аудиторів та  
суб'єктів аудиторської діяльності Малюца Любов Григорівна  
сертифікат серія А № 000420 від 30.11.1995 р.,  
№ в реєстрі 101959

Основні відомості про умови договору на проведення завдання:

дата та номер договору на проведення завдання № 10/02 від 10 лютого 2020 р.  
дата початку та дата закінчення проведення завдання 02.03.2020 р. - 20.03.2020 р.

Дата висновку з надання впевненості - 20 березня 2020 року

Аудитор, директор  
ТзОВ Аудиторська фірма  
"Львівський аудит"

Малюца Л.Г.

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТзОВ "Дністер-М"	22334747	79035, Львівська обл., и. Львів, Антонича,24А, офіс 103	5 306 936	84,6099	5 306 936	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
д/в					Прості іменні	Привілейовані іменні
<b>Усього</b>			5 306 936	84,6099	5 306 936	0

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акції прості іменні	6 272 240	0,25	<p>Права та обов'язки акціонерів у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" передбачені Статутом Товариства. Кожна проста акція Товариства надає її власнику - акціонеру однакову сукупність прав, включаючи права:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- брати участь в управлінні Товариством в порядку, визначеному статутом</li> <li>- брати участь у розподілі прибутку і одержувати його частину (дивіденди);</li> <li>- вийти в установленому порядку для публічних акціонерних товариств з Товариства</li> <li>- отримати у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;</li> <li>- здійснити відчуження акцій, що засвідчують участь у товаристві на користь інших акціонерів, самого товариства або третіх осіб, які не є акціонерами;</li> <li>- одержувати інформацію про діяльність Товариства в порядку, встановленому законом;</li> <li>- користуватись переважним правом на придбання додатково випущених акцій Товариством.</li> </ul>	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не здійснювались.

**Примітки:**

Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів чинним статутом та законом не передбачені.



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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.06.2010	10/03/1/10	Волинське т/у ДКЦПФР	UA 4000072722	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	6 272 240	1 568 060	100
Опис	Торгівля акціями на внутрішніх та зовнішніх ринках ЦП не здійснювалась. Акції емітента не котируються на біржах. Заяви організаторам торгівлі ЦП для допуску до котирування не подавалися і подаватися не передбачаються. Факти лістингу/делістингу відсутні. Будь - які інші цінні папери товариством не випускалися. Акцій власної емісії не викуплялись і не продавались.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
18.06.2001	10/3//1/10	UA4000072722	6 272 240	1 568 060	5 522 396	0	0
<b>Опис:</b>							

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	41 965	37 765	0	0	41 965	37 765
будівлі та споруди	28 260	30 616	0	0	28 260	30 616
машини та обладнання	6 550	2 196	0	0	6 550	2 196
транспортні засоби	3 596	1 743	0	0	3 596	1 743
земельні ділянки	2 052	2 399	0	0	2 052	2 399
інші	1 507	811	0	0	1 507	811
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	41 965	37 765	0	0	41 965	37 765
Опис	<p>Ступінь зносу основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 60 %.</p> <p>Протягом звітного року нараховано амортизації у сумі 6 077 тис.грн.</p> <p>Всі основні засоби є власністю товариства та знаходяться в експлуатації.</p> <p>Емітент орендує машини та обладнання вартістю 283,6 тис.грн.</p> <p>Облік основних засобів та нематеріальних активів здійснюється за фактичними витратами на їх придбання, доставку, монтаж (встановлення) та виготовлення.</p> <p>Нарахування амортизації основних засобів проводиться щомісячно за методом зменшення залишкової вартості ОЗ.</p>					

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

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	198 331	164 338
Статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 568	1 568
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 155 &lt;Статутний капітал акціонерного товариства&gt; Цивільного кодексу України, зокрема, п.3: &lt;Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу,</p>	

	<p>встановленого законом, товариство підлягає ліквідації&gt;. 1. Під вартістю чистих активів акціонерного товариства (далі - АТ) розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2&lt;Баланс&gt; затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 р. №396/3689. 2. До складу активів, які приймаються до розрахунку включаються: 2.1 Необоротні активи: -нематеріальні активи (залишкова вартість) - незавершене будівництво -основні засоби (залишкова вартість) -довгострокові фінансові інвестиції -інші фінансові інвестиції -довгострокова дебіторська заборгованість -інші необоротні активи, включаючи відстрочені податкові активи 2.2. Оборотні активи ( розділ 2 балансу ): -запаси -векселі одержані -дебіторська заборгованість -поточні фінансові зобов'язання -грошові кошти -інші оборотні активи 2.3. Витрати майбутніх періодів 3. До складу зобов'язань, що приймаються до розрахунку, включаються: 3.1 Довгострокові зобов'язання 3.2 Поточні зобов'язання, в т.ч. -короткострокові кредити банків -поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями -видані векселі - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги -поточні зобов'язання за розрахунками: -з одержаних авансів -з бюджетом -з позабюджетних платежів -зі страхування -з оплати праці -з учасниками -із внутрішніх розрахунків -інші поточні зобов'язання 3.3 Забезпечення наступних виплат і платежів 3.4 Доходи майбутніх періодів 4. Визначення вартості чистих активів АТ проводиться за формулою: Чисті активи = (2.1+2.2 + 2.3) - (3.1+3.2+3.3+3.4). 5. При порівнянні вартості чистих активів із розміром статутного капіталу рекомендується враховувати вартість фактичних витрат АТ на викуп акцій, для їх наступного перепродажу чи анулювання та заборгованість учасників (засновників) за внесками до статутного капіталу.</p>
<b>Висновок</b>	<p>Розрахункова вартість чистих активів ( 164338 тис.грн.) більше статутного капіталу (1568 тис.грн.). Це відповідає вимогам ч.3 статті 155 Цивільного кодексу України.</p>

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
-		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-		0	0	
за векселями (всього)	X	0	X	X



за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
-		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	X	
Податкові зобов'язання	X	7 426	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	4 767	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	12 193	X	X
Опис	Емітент зобов'язань за кредитами банку не має. Емітент зобов'язань за облігаціями не має. Емітент зобов'язань за іпотечними цінними паперами не має. Товариство зобов'язань за сертифікатами ФОН не має. Емітент зобов'язань за векселями не має. Емітент зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) не має. Емітент зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не має.			

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23273456
<b>Місцезнаходження</b>	79058, Львівська обл., - р-н, Львів, Замарстинівська, буд. 83а
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	4756
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	067 3102417
<b>Факс</b>	067 3102417
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторські послуги
<b>Опис</b>	Протягом звітного року товариство змінило послуги аудиторської фірми, а саме: АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ на Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит"  Основні відомості про аудиторську фірму: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма

	<p>"ЛЬВІВСЬКИЙ АУДИТ"  ідентифікаційний код юридичної особи  за ЄДРПОУ: 23273456  Юридична адреса:  79058 Львівська обл., м. Львів, вул.  Замарстинівська, буд. 83а,  Фактична адреса:  79014 м. Львів, вул.  Корпанюків, 73А  тел.: 067 310 24 17;  Номер в Реєстрі суб'єктів аудиторської  діяльності №4756</p> <p>Сертифікат аудитора № в реєстрі  аудиторів та суб'єктів аудиторської  діяльності:  Малюца Любов Григорівна, сертифікат  серія А № 000420 від 30.11.1995 р., №  в реєстрі 101959</p> <p>п/р № UA43325268000 000 000  2600844103 у АТ АКБ "Львів"  у м. Львові, МФО 325268</p>
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ПАТ "Національний Депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071, Київська обл., - р-н, м. Київ, Тропініна 7- Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	серія АВ №581322
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	ДКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.05.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-00
<b>Факс</b>	(044) 482-52-14
<b>Вид діяльності</b>	Національний Депозитарій України забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
<b>Опис</b>	ПАТ"НДУ" отримав статус Центрального депозитарію. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Депозитарна установа ПАТ КБ ПРИВАТБАНК
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство

<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	14360570
<b>Місцезнаходження</b>	49094, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Дніпропетровськ, Набережна Перемоги, 50
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	серія АЕ №263148
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	12.06.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	056-716-33-64
<b>Факс</b>	056-716-10-49
<b>Вид діяльності</b>	Провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності депозитарної установи
<b>Опис</b>	Обслуговування рахунків у цінних паперах власників іменних цінних паперів ПуАТ" НЛЗ" згідно Договору №РЕ-22/14-Л від 17.12.2014р.

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Нововолинський ливарний завод"	за ЄДРПОУ	05799344
Територія	Волинська область, м.Нововолинськ	за КОАТУУ	0710700000
Організаційно-правова форма господарювання	Відкрите акціонерне товариство	за КОПФГ	231
Вид економічної діяльності	Лиття сталі	за КВЕД	24.52

Середня кількість працівників: 529

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 31.12.2019 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 0 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	224	297
Основні засоби	1010	41 965	37 765
первісна вартість	1011	115 177	117 054
знос	1012	( 73 212 )	( 79 289 )
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 резервах	1065	0	0

фондах			
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом І	1095	42 189	38 062
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	62 201	59 997
Виробничі запаси	1101	31 260	33 281
Незавершене виробництво	1102	11 460	5 293
Готова продукція	1103	18 177	21 397
Товари	1104	1 304	26
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	9 390	17 679
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	10 957	8 888
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	1 587
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	9 111
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	52 079	76 787
Готівка	1166	9	9
Рахунки в банках	1167	52 029	76 737
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	0	0
Усього за розділом ІІ	1195	134 627	172 462
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	176 816	210 524

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 568	1 568
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	11 572	11 572
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	11 572	11 572
Резервний капітал	1415	0	0

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	151 198	185 191
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	164 338	198 331
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	7 830	5 538
розрахунками з бюджетом	1620	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	978	973
розрахунками з оплати праці	1630	3 670	3 794
одержаними авансами	1635	0	25
розрахунками з учасниками	1640	0	1 863
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	12 478	12 193
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	176 816	210 524

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Нововолинський ливарний завод"Дата  
за ЄДРПОУКОДИ  
01.01.2020  
05799344

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2019 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	447 258	254 085
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	( 355 555 )	( 172 839 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	91 703	81 246
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	14 434	133 682
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 17 316 )	( 15 367 )
Витрати на збут	2150	( 14 843 )	( 6 912 )
Інші операційні витрати	2180	( 32 193 )	( 164 805 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	41 785	27 844



збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	60	18
Інші доходи	2240	47	38
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 209 )	( 131 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	41 683	27 769
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-5 806	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	35 877	27 769
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	35 877	27 769

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	278 195	101 205
Витрати на оплату праці	2505	89 548	72 068
Відрахування на соціальні заходи	2510	19 700	15 205
Амортизація	2515	6 077	7 260
Інші операційні витрати	2520	32 193	11 265
Разом	2550	425 713	207 003

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
--------------	-----------	-------------------	-----------------------

			попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Нововолинський ливарний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

05799344

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	465 733	416 637
Повернення податків і зборів	3005	7 828	9 333
у тому числі податку на додану вартість	3006	7 828	9 333
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	754	0
Надходження від повернення авансів	3020	96	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2 874	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 310 723 )	( 198 725 )
Праці	3105	( 72 387 )	( 40 856 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 19 398 )	( 8 987 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 22 694 )	( 6 128 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 1 787 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 2 578 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 18 329 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 2 543 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 1 042 )	( 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	( 19 983 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>28 515</b>	<b>171 274</b>

<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	1 941	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	60	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 2 052 )
необоротних активів	3260	( 13 148 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 219 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 961 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-12 327</b>	<b>-2 052</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
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 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>16 188</b>	<b>169 222</b>
Залишок коштів на початок року	3405	52 079	22 790
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	8 520	-7 430
Залишок коштів на кінець року	3415	76 787	52 079

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Нововолинський  
ливарний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

05799344

**Звіт про власний капітал**

За 2019 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	4000	1 568	0	11 572	0	151 198	0	0	164 338
<b>Коригування:</b>	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	-2	0	0	-2
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	1 568	0	11 572	0	151 198	0	0	164 336
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	35 877	0	0	35 877
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	-1 882	0	0	-1 882

Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Внески учасників:</b> 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
<b>Вилучення капіталу:</b> 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
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	33 995	0	0	33 995
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	1 568	0	11 572	0	185 191	0	0	198 331

Керівник

Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер

Шабас Оксана Миколаївна



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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Львівський аудит"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2 - суб'єкти аудиторської діяльності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23273456
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Юридична адреса 79058, м. Львів, вул. Замарстинівська, буд. 83а,
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p align="center">Думка (позитивна)</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності компанії ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати та рух грошових потоків за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів)</p>



		<p>бухгалтерського обліку.</p> <p>Основа для думки (підстава для висловлення позитивної думки)</p> <p>Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами відповідних норм Закону України "Про аудиторську діяльність" і Кодексу етики, а також виконані інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.</p>
10	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: № 10/02, дата: 10.02.2020
11	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 02.03.2020, дата закінчення: 20.03.2020
12	<b>Дата аудиторського звіту</b>	20.03.2020
13	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	25 000,00
14	<b>Текст аудиторського звіту</b>	
<p>Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма</p> <p>"ЛЬВІВСЬКИЙ АУДИТ"</p> <p>ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ: 23273456</p> <p>79058 Львівська обл., м. Львів, вул. Замарстинівська, буд. 83а,</p> <p>тел.: 067 310 24 17;</p> <p>Номер в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності №4756</p> <p>п/р № UA43325268000 000 000 2600844103 у АТ АКБ "Львів"</p> <p>у м. Львові, МФО 325268</p>		

Акціонерам та керівним посадовим особам

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

Звіт незалежного аудитора

щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД"

за 2019 рік

I. ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД",

станом на 31.12.2019 р.

Думка аудитора

Звіт незалежного аудитора призначається для акціонерів та керівних посадових осіб ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", фінансова звітність якого перевіряється.

ФОРМУВАННЯ ДУМКИ ТА СКЛАДАННЯ ЗВІТУ

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

МСА 700

Вступний параграф

ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" зареєстроване відповідно до Господарського та Цивільного Кодексів, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про зовнішньоекономічну діяльність" та інших законодавчих актів.

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

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

Станом на 31.12.2019 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

1. Основні відомості про Товариство:

Таблиця 1

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНІЙ ЗАВОД"

Скорочена назва підприємства ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНІЙ ЗАВОД"

Організаційно-правова форма підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Код ЄДРПОУ 05799344

Форма власності Приватна

Правовий статус суб'єкта Юридична особа

Номер запису в ЄДР 1 199 120 0000 000209

Дата державної реєстрації 06.12.1994 р.

Дата заміни свідоцтва про державну реєстрацію 06.07.2010

Ліцензії 1. Ліцензія Міністерства промислової політики України "Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів" серія АЕ № 292802, дата видачі 05.01.2015 р., строк дії з 05.01.2015 по 05.01.2020 р.

2. Ліцензія Міністерства промислової політики України № 292802 від 14.05.2015 року

3. Ліцензія Державна служба України з контролю за наркотиками "Придбання, зберігання, реалізація (відпуск), використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"

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

Основні види діяльності КВЕД 30.20 Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу

24.51 Лиття чавуну

24.52 Лиття сталі (основний)

24.54 Лиття інших кольорових металів

46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами

38.31 Демонтаж (розбирання) машин і устаткування

38.32 Відновлення відсортованих відходів

Дата внесення змін до Статуту Затверджено позачерговими загальними зборами

акціонерів ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" - протокол № 22 від 27.10.2017 р.

Керівник, головний бухгалтер Керівник - Чернявський Ігор Валентинович

Головний бухгалтер - Шабас Оксана Миколаївна

Кількість працівників 458

Аудит було проведено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту

- відповідальність аудитора відповідно до МСА;
- аудитор є незалежним від суб'єкта господарювання відповідно до застосовних до аудиту етичних вимог,
- аудитор виконав інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

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

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

"Думка".

Розділ "Думка" звіту аудитора:

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

-фінансова звітність підлягала аудиту:

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2019 р.; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 р.; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 р.; Звіт про власний капітал за 2019 р.;

- Примітки до річної фінансової звітності за 2019 р., включаючи стислий виклад значущих облікових політик;

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

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

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

- аудит було проведено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту;

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

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

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

#### Безперервність діяльності

"Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність".

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

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

- викривлення можуть бути наслідком шахрайства або помилки,
- вони вважаються суттєвими, якщо взяті окремо або в сукупності, вони, як обґрунтовано очікується, можуть впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності;
- містити визначення чи опис суттєвості відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування,
- під час проведення аудиту відповідно до МСА аудитор використовує професійне судження та дотримується професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту;

відповідальність аудитора включає:

- ідентифікацію й оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки;
- розробку та виконання аудиторських процедур у відповідь на ці ризики;
- отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання як основи для висловлення думки аудитора.

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

заходами внутрішнього контролю;

- отримання розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. За обставин, якщо аудитор також несе відповідальність за висловлення думки щодо ефективності системи.

Розгляд аудитором заходів внутрішнього контролю виконувався не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю суб'єкта господарювання;

оцінювання прийнятності застосованих облікових політик, обґрунтованості облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом.

Дійти висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих

аудиторських доказів, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може

викликати значні сумніви щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність на безперервній основі. Якщо аудитор доходить висновку, що така суттєва невизначеність дійсно існує, аудитор повинен привернути в звіті аудитора увагу до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо вони не є належними, модифікувати свою думку. Висновки аудитора ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до самої дати звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити суб'єкт господарювання припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

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

#### Масштаб перевірки:

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

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені



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

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

#### Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

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

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

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

- Баланс станом на 31.12.2019 року;
- Звіт про фінансові результати за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Фінансова звітність Товариства за 2019 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам П(С)БО.

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

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Національних положень

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

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

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

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

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2019 рік відповідно до Закону "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-ХІV та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до комісії разом з фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;

- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2019 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2019 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;
5. Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік;
6. Статутні, реєстраційні документи;
7. Протоколи, накази;
8. Регістри бухгалтерського обліку та первинні документи.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

## Відповідальність аудитора

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

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

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

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

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

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

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД", також оцінку загального подання

фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалось питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства та помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, не правильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, розроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи будь-які суттєві недоліки, заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні

етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

#### Думка (позитивна)

Ми провели аудит фінансової звітності компанії ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНІЙ ЗАВОД", що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати та рух грошових потоків за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

#### Основа для думки (підстава для висловлення позитивної думки)

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

#### Ключові питання аудиту

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

## Інша інформація (питання)

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

## II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ.

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

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2019 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2019 року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за П(С)БО. Аудиторською перевіркою було охоплено вказані форми звітності, складені станом на 31.12.2019 року.

Фінансова звітність складалась протягом 2019 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

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

Фінансова звітність Товариства за 2019 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 2019 рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік Товариства протягом 2019 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року, відповідно до П(С)БО та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та

господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. № 291 та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

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

Необоротні активи станом на 31.12.2019 року становлять 38062 тис.грн

Нематеріальні активи за залишковою вартістю станом на 31.12.2019 року відсутні.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2019 року відображені в сумі 297 тис.грн

Основні засоби за залишковою вартістю станом на 31.12.2019 року вірно відображені в сумі 37765 тис.грн.

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

Станом на 31.12.2019 року запаси (товари) Товариства відображені в сумі 59997 тис.грн.

Розкриття інформації про ведення бухгалтерського обліку дебіторської заборгованості

Аналіз даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2019 року свідчить, що інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги станом на 31.12.2019 року становить 17679 тис.грн; дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 8888 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість вірно відображена в сумі 9111 тис.грн.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків.



Облік касових та банківських операцій Товариства відповідає чинному законодавству України. Поршень 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 31.12.2019 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображені в сумі 76787 тис.грн.

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2019 року відсутні.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2019 року відсутні.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

Товариство у 2019 році загальногосподарські витрати та витрати на збут відносить безпосередньо на результат діяльності.

Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2019 року відсутні.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до П(С)БО та інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2019 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проводилась станом на 01.11.2019 року відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996 від 16.07.1999 року із змінами та доповненнями ст. 10 для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності, згідно з наказом ПрАТ "НОВОВОЛИНСЬКИЙ ЛИВАРНИЙ ЗАВОД" від 22.10.2019 року № 1049. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до П(С)БО правильно відображені у сумі 12193 тис.грн. у розділі III пасиву балансу станом на 31.12.2019 року та розподілені наступним чином:

Поточна кредиторська заборгованість за:

- товари (роботи, послуги) - 5538 тис.грн;
- розрахунки з бюджетом - відсутня;
- розрахунки зі страхування - 973 тис.грн;
- розрахунки з оплати праці - 3794 тис.грн.
- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 25 тис.грн;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками - 1863 тис.грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2019 року відсутні.

Розкриття інформації про статутний і власний капітал

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

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

Нову редакцію Статуту затверджено рішенням загальних зборів акціонерів ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" протоколом № 22 від 27.10.2017 року, згідно якого прийнято рішення про зміну типу Товариства з публічного на приватне.

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

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

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

Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал - 1568060,00 грн;

Сплачений статутний капітал - 1568060,00 грн;

Станом на 31.12.2019 року статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 1568060,00 грн.

Станом на 01.01.2019 року нерозподілений прибуток Товариства становив 151198 тис.грн.  
Станом на 31.12.2019 року нерозподілений прибуток Товариства збільшився на 33993 тис.грн і становив 185191 тис.грн.

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

Структура власного капіталу Товариства:

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

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

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

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	151198	185191
---	------	--------	--------

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

Всього	1495	164338	198331
--------	------	--------	--------

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2019 року складають:

Необоротні активи 38062 тис.грн.

Оборотні активи 172462 тис.грн.

Разом активи 210524 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання 0 тис.грн.

Поточні зобов'язання 12193 тис.грн.

Разом зобов'язання 12193 тис.грн.

Чисті активи:

Разом активи мінус разом зобов'язання 198331 тис.грн.

Станом на 31.12.2019 року вартість чистих активів складає 198331 тис.грн. і визначена згідно чинного законодавства.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: Баланс станом на 31.12.2019 року та Звіт про фінансові результати за 2019 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 року та на 31.12.2019 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

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

Коеф.абс.л. 01.01.2019 р. =  $52079/12478=4,174$

Коеф.абс.л. 31.12.2019 р. =  $76787/12193=6,298$

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

Коеф.заг.лікв. 01.01.2019 р. =  $(134626-62201)/12478=5,804$

Коеф.заг.лікв. 31.12.2019 р. =  $(172462-59997)/12478=9,013$

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

Коеф.авт. 01.01.2019 р. =  $164338/176816=0,929$

Коеф.авт. 31.12.2019 р. =  $198331/210524=0,942$

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

Коеф.покр. 01.01.2019 р. =  $12478/164338=0,076$

Коеф.покр. 31.12.2019 р. =  $12193/198331=0,061$

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

Коеф.рент. 01.01.2019 р. =  $27769/(176816+210524)/2=0,036$

Коеф.рент. 31.12.2019 р. =  $41683/(176816+210524)/2=0,054$

Основні показники фінансового стану акцій ПрАТ "Нововолинський ливарний завод" станом на 01.01.2019 року та на 31.12.2019 року наведені в таблиці:

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення значення на 31.12.2019 року	Фактичне значення на 01.01.2019 року	Фактичне
----------	--	--------------------------------------	----------

Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25:0,5		
-----------------------------------	----------	--	--

4,174

6,298

Коефіцієнт загальної ліквідності	>1		
----------------------------------	----	--	--

5,804

9,013

Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) >0,5

0,929

0,942

Коефіцієнт покриття зобов'язань <1

0,076

0,061

Коефіцієнт рентабельності активів Якнайбільше

0,036

0,054

#### Інформація про пов'язаних осіб

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

Аудиторами під час перевірки були виявлені відносини Товариства з пов'язаними особами:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "Дністер-М" (код 22334747), з яким заключено договір на поставку матеріалів на суму 40550,6 тис.грн та договір оренди транспортного засобу на суму 12,0 тис.грн.

#### Події після дати балансу

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

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

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

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

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

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

### III. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

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

Код за ЄДРПОУ 23273456

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

Фактична адреса:

79014 м. Львів, вул. Корпанюків, 73А

№ в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4756

Сертифікат аудитора № в реєстрі аудиторів та

суб'єктів аудиторської діяльності Малюца Любов Григорівна

сертифікат серія А № 000420 від 30.11.1995 р.,

№ в реєстрі 101959

дата та номер договору на проведення аудиту № 10/02 від 10 лютого 2020 р.

дата початку та дата закінчення проведення аудиту 02.03.2020 р. - 20.03.2020 р.

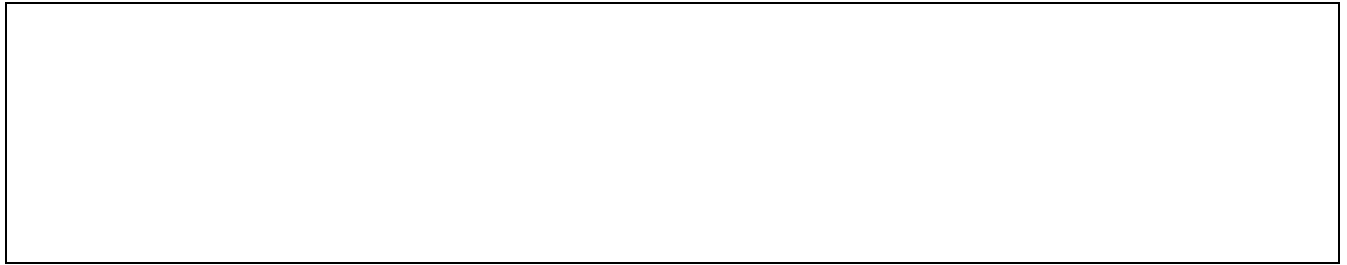
Дата аудиторського звіту - 20 березня 2020 року

Аудитор, директор

ТЗОВ Аудиторська фірма "Львівський аудит"

Малюца Л.Г.





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

Голова правління Емітента Чернявський Ігор Валентинович, який здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність за 2019 рік, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Юридичні особи, які перебувають під контролем Емітента, відсутні. Консолідована фінансова звітність Емітентом не складається.

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
19.04.2019	22.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.04.2019	22.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
21.05.2019	22.05.2019	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів
04.10.2019	07.10.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
15.11.2019	18.11.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
28.11.2019	29.11.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента