

# Титульний аркуш

30.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 0004

(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).

Т.в.о. Голови правління

(посада)

Стадницький О.М.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

## Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00740599
4. Місцезнаходження: 79018, Львівська обл., Львів, Залізнична, 1А
5. Міжміський код, телефон та факс: 032 234 92 27, 032 233 24 55
6. Адреса електронної пошти: info@llrz.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 26.04.2019,
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

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

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

www.lvivlrz.com

(адреса сторінки)

30.04.2019

(дата)

## Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

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:

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ  
ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД"

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

1415120000011133

**3. Дата проведення державної реєстрації**

28.04.2011

**4. Територія (область)**

Львівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

72635300

**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**

100

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

1014

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

30.20 - Виробництво залізничних локомотивів та рухомого складу.

28.11 - Виробництво двигунів і турбін.

16.21 - Медична практика.

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АКБ "ІНДУСТРІАЛБАНК"

2) МФО банку

313849

3) Поточний рахунок

26009001199420

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

5) МФО банку

6) Поточний рахунок

### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	5 осіб	Бойко Григорій Анатолійович, Морковкін Артем Олександрович, Богданов Олександр Борисович, Цихуляк Семен Васильович, ----
Ревізійна комісія	5 осіб	Сокорчук Валерій Миколайович, Білецька Надія Зенонівна, Ходак Леся Миколаївна, Бовдур Тарас Олександрович, ----

Правління	3 особи	Стадницький Олександр Михайлович, - ----, -----
-----------	---------	--

## **V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

- 1) Посада  
Голова Наглядової ради
  - 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Бойко Григорій Анатолійович
  - 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
  - 4) Рік народження  
1962
  - 5) Освіта  
Вища
  - 6) Стаж роботи (років)  
34
  - 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
  - 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
14.08.2018, обрано н/д
  - 9) Опис  
н/д
- 
- 1) Посада  
Член наглядової ради
  - 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Морковкін Артем Олександрович
  - 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
  - 4) Рік народження
  - 5) Освіта  
Вища
  - 6) Стаж роботи (років)
  - 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
  - 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
28.11.2017, обрано н/д
  - 9) Опис  
н/д
- 
- 1) Посада  
Член наглядової ради
  - 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Богданов Олександр Борисович
  - 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
  - 4) Рік народження

- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
19.10.2018, обрано н/д
- 9) Опис  
н/д

- 1) Посада  
Член наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Цихуляк Семен Васильович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
- 4) Рік народження  
1989
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)  
12
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
14.08.2018, обрано н/д
- 9) Опис  
н/д

- 1) Посада  
Т.в.о. Голови правління
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Стадницький Олександр Михайлович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
- 4) Рік народження  
1979
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
26.12.2018, обрано н/д
- 9) Опис  
н/д

- 1) Посада  
Член ревізійної комісії

- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Сокорчук Валерій Миколайович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
- 4) Рік народження
  
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
  
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
19.10.2018, обрано н/д
- 9) Опис  
н/д
  
- 1) Посада  
Член ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Білецька Надія Зенонівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
- 4) Рік народження
  
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
  
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
19.10.2018, обрано н/д
- 9) Опис  
н/д
  
- 1) Посада  
Член ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Ходак Леся Миколаївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
н/д
- 4) Рік народження
  
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
  
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
н/д
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.10.2018, обрано н/д

9) Опис

н/д

1) Посада

Член ревізійної комісії

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

Бовдур Тарас Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

н/д

4) Рік народження

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

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

н/д

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

19.10.2018, обрано н/д

9) Опис

н/д

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	Бойко Григорій Анатолійович	н/д	0	0	0	0
Член наглядової ради	Морковкін Артем Олександрович	н/д	0	0	0	0
Член наглядової ради	Богданов Олександр Борисович	н/д	0	0	0	0
Член наглядової ради	Цихуляк Семен Васильович	н/д	0	0	0	0
Т.в.о. Голови правління	Стадницький Олександр Михайлович	н/д	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Сокорчук Валерій Миколайович	н/д	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Білецька Надія Зенонівна	н/д	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Ходак Леся Миколаївна	н/д	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Бовдур Тарас Олександрович	н/д	0	0	0	0
<b>Усього</b>			0	0	0	0

### **3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Винагороди, компенсації, які виплачуються посадовим особам емітента в разі їх звільнення, передбачені контрактами, що заключені з такими посадовими особами.

## 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)
АТ "Укрзалізниця"	40075815	03150, Україна, Київська обл., Київ, Гедройця, 5	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
<b>Усього</b>			100

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство у довгостроковій перспективі керується Стратегічним планом розвитку ПрАТ "ЛЛРЗ" на 2014-2020 роки, відповідно до якого планується за рахунок енергозберігаючих заходів, впровадження нових технологій, освоєння нових видів продукції, кадрової політики, інших заходів, підвищити показники виробничої діяльності підприємства, а саме:

- збільшення обсягів послуг з ремонту тягового рухомого складу з 31 одиниці у 2014 році до 35 одиниць у 2020 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту колісних пар з 1053 одиниць у 2014 році до 1380 одиниць у 2020 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту тягових двигунів з 672 одиниць у 2014 році до 790 одиниць у 2020 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту допоміжних електричних машин з 572 одиниць у 2014 році до 700 одиниць у 2020 році;

### 2. Інформація про розвиток емітента

Планується докладати зусиль для стабілізації фінансово-господарської діяльності, мінімізації збитків та виходу на прибуткову діяльність Товариства.

Ведеться постійна робота з диверсифікації продаж, пошук по залученню потенційних замовників для збільшення прибутку Товариства, а також значна увага приділяється питанням енергозбереження.

На 2019 рік Товариством заплановано відремонтувати 16 електровозів, 844 колісних пар, 182 тягових електричних двигунів, 104 допоміжних машин та заплановано отримати дохід від реалізації у розмірі 537 млн.грн. З програми ремонту ТРС та лінійного обладнання доведеної Департаментом локомотивного господарства на 2019 рік, пріоритетним напрямком є збільшення ремонту лінійного обладнання для виконання якої необхідно вирішити питання технічного переоснащення підприємства.

Враховуючи технічний стан локомотивів, ринкові коливання цін закупівлі ТМЦ, енергоносіїв та інше, для можливості технічного розвитку Товариства, пропонується збільшити

рівень рентабельності при розрахунку договірної вартості капітального ремонту і модернізації тягового рухомого складу та лінійного обладнання до 10%. У разі застосування рентабельності на рівні 10% у договірній вартості капітального ремонту ТРС та лінійного обладнання це дасть можливість оздоровити фінансовий стан Товариства, впровадити заходи по енергозбереженню на підприємстві, здійснити програму оновлення основних фондів, забезпечити виробництво необхідним запасом ТМЦ для своєчасного виконання капітального ремонту ТРС та лінійного обладнання по договорах з АТ <Укрзалізниця> та вийти на беззбиткову роботу.

Для виконання програми ремонту, уникнення збитків та забезпечення сталого та безперебійного функціонування Товариства і, як наслідок, вихід з проблемного фінансово-економічного стану, необхідно на рівні АТ "Укрзалізниця" виконати наступні заходи:

1) погодити ціну ремонту ТРС та лінійного обладнання з врахуванням технічного стану об'єктів ремонту та з рівнем рентабельності не менше 10% та здійснити перехід на договірну (фіксовану) вартість.

2) укласти додаткові угоди на корегування об'ємів ремонту ТРС та лінійного обладнання згідно затвердженого фінплану на 2018 рік та по фактичному виконанню у 2018 році та розпочати 2019 рік з нових договорів з новими справедливими цінами;

3) провести договірну кампанію та підписання договорів на ремонт ТРС та лінійного обладнання на 2019 рік у грудні 2018 року, що дасть можливість почати виконання програми ремонтів ТРС та лінійного обладнання вже у I кварталі 2019 року, отримання фінансування та виконання річної програми ремонту починаючи з січня 2019 року;

4) в умовах договорів на ремонт ТРС та лінійного обладнання передбачити розмір попередньої оплати на рівні 80%, оскільки питома вага матеріальної складової у собівартості ремонту лінійного обладнання складає 65-80%. Враховуючи постійний брак власних обігових коштів, у Товариства виникне гостра необхідність забезпечення нормативного запасу матеріалів для виконання виробничої програми на 2019 рік та загалом забезпечення сталого та безперебійного випуску товарної продукції;

5) надати Товариству фінансову допомогу в розмірі 60 млн.грн. або надати дозвіл на отримання кредиту в розмірі 30 млн.грн. Неритмічні розрахунки АТ УЗ з Товариством не дозволяють виконувати виробничий план та продовжується збиткова діяльність, основним чинником виходу з кризового стану є своєчасне отримання грошових коштів та формування нормативного запасу та комплектуючих і запасних частин мінімально на 51 день, на що і буде направлена фінансова допомога;

6) у випадку непогодження фіксованої справедливої ціни необхідно відмінити дію протоколу №ЦЦТех-2/65 від 06.12.2016 року в частині застосування накладних витрат в абсолютних величинах при обрахунку очікуваної планової вартості ремонту ТРС. Застосування даного протоколу призводить до збиткової діяльності, оскільки не покриваються фактичні витрати на ремонт ТРС.

### **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:**

У 2018 році підприємством не здійснювалось укладення деривативів, вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів.

**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**

У 2018 році підприємством не здійснювалось укладення деривативів, вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

## ризик грошових потоків

У 2018 році підприємством не здійснювалось укладення деривативів, вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів.

### 4. Звіт про корпоративне управління:

#### 1) посилання на:

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Згідно 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 <Львівський локомотиворемонтний завод> кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

-----

**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

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

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

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	07.02.2018	
Кворум зборів	100	
Опис	попереднє надання згоди на вчинення ПрАТ "ЛЛРЗ" значних правочинів, щодо яких є заінтересованість. Правочини укладено відповідно до рішення акціонера.	

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	13.02.2018	
Кворум зборів	100	
Опис	попереднє надання згоди на вчинення ПрАТ "ЛЛРЗ" значних правочинів, щодо яких є заінтересованість.	

	Укладено договір з ПАТ "ПВДГЗК" від 20.02.18р.№ В3-019/18
--	---

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	22.02.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про затвердження фінансового плану ПрАТ "ЛЛРЗ" на 2017 рік. Прийнято для використання в роботі	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	22.02.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з членами ревізійної комісії ПрАТ "ЛЛРЗ". Укладено договори із членами ревізійної комісії	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	22.02.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про проведення перевірки фінансово-господарської діяльності ПрАТ "ЛЛРЗ" за результатами 2017 року. Проведена ревізійна комісія діяльності ПрАТ "ЛЛРЗ" за результатами 2017 року	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	21.03.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про виконавчий орган ПрАТ "ЛЛРЗ". Оформлені та підписані відповідні кадрові накази по ПрАТ "ЛЛРЗ"	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	02.04.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про надання згоди на укладення договору з ТОВ "ТПК Промдизель" на поставку бандажів локомотивних на суму 12 447 600,00 грн. Укладено договір з ТОВ "ТПК Промдизель" від 10.04.18р.№ В3К-008/18	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
	X	
<b>Дата проведення</b>	26.04.2018	
<b>Кворум зборів</b>	100	
<b>Опис</b>	Про річну звітність ПрАТ "ЛЛРЗ" за 2017 рік. Інформація оприлюднена відповідно до законодавства	

<b>Вид загальних зборів</b>	<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
-----------------------------	----------------	--------------------

		X	
<b>Дата проведення</b>		15.06.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про зміну складу наглядової ради ПрАТ "ЛЛРЗ". Інформація оприлюднена відповідно до законодавства		

<b>Вид загальних зборів</b>		<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
		X	
<b>Дата проведення</b>		21.06.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про виконавчий орган ПрАТ "ЛЛРЗ". Оформлені та підписані відповідні кадрові накази по ПрАТ "ЛЛРЗ"		

<b>Вид загальних зборів</b>		<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
		X	
<b>Дата проведення</b>		14.08.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про зміну складу наглядової ради ПрАТ "ЛЛРЗ". Інформація оприлюднена відповідно до законодавства		

<b>Вид загальних зборів</b>		<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
		X	
<b>Дата проведення</b>		19.10.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про зміну складу наглядової ради ПрАТ "ЛЛРЗ". Інформація оприлюднена відповідно до законодавства		

<b>Вид загальних зборів</b>		<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
		X	
<b>Дата проведення</b>		19.10.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про зміну складу ревізійної комісії ПрАТ "ЛЛРЗ". Інформація оприлюднена відповідно до законодавства		

<b>Вид загальних зборів</b>		<b>чергові</b>	<b>позачергові</b>
		X	
<b>Дата проведення</b>		23.11.2018	
<b>Кворум зборів</b>		100	
<b>Опис</b>	Про затвердження фінансового плану ПрАТ "ЛЛРЗ" на 2018 рік. Прийнято для використання в роботі.		

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа		X

Інше (зазначити)	
---------------------	--

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

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

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

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

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування (так/ні)?** ні

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

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

Інше (зазначити)	
------------------	--

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

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

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

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	5
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)		

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Бойко Григорій Анатолійович	н/д		X
Опис:			
Морковкін Артем Олександрович	н/д		X
Опис:			
Богданов Олександр Борисович	н/д		X
Опис:			
Цихуляк Семен Васильович	н/д		X
Опис:			

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X

Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити)		X

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

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

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень**  
Так. Розгляд діяльності товариства, прийняття рішень, що входять до компетенції наглядової ради.

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

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

**Інформація про виконавчий орган**

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Кількісний склад правління товариства до 3 осіб: голова правління та члени правління.	До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом діяльністю товариства, крім питань, що згідно із законодавством, цим Статутом або рішенням загальних зборів належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.
<b>Опис</b>	До компетенції правління належить:

- 1) організація виконання рішень та рекомендацій загальних зборів, наглядової ради, ревізійної комісії, забезпечення відповідності діяльності товариства вимогам законодавства;
- 2) вирішення питань організації господарської діяльності, фінансування, ведення обліку та звітності, участі у господарських товариствах, придбання пакетів акцій інших акціонерних товариств;
- 3) прийняття за погодженням з наглядовою радою рішення про здійснення інвестицій та/або додаткових внесків у статутні (складені, пайові) капітали інших юридичних осіб, акціонером (засновником, учасником) яких є товариство, про вступ товариства до складу акціонерів (засновників, учасників), про припинення участі в юридичних особах, акціонером (засновником, учасником) яких є товариство, вирішення всіх питань та реалізація всіх прав, що впливають з володіння товариством корпоративними правами, якщо інше не передбачено законодавством та цим Статутом;
- 4) розроблення (підготовка) та надання наглядовій раді проектів основних напрямів та перспективних планів (програм) товариства, звітів про виконання затверджених загальними зборами планів та програм;
- 5) розроблення і затвердження поточних планів діяльності товариства;
- 6) надання на вимогу наглядової ради та/або загальних зборів звітів про діяльність правління, голови та членів правління;
- 7) складання та розробка стратегії розвитку товариства, інвестиційних планів (програм), річного фінансового плану товариства, річної фінансової звітності товариства та подання їх на погодження наглядовій раді й на затвердження загальним зборам після погодження наглядовою радою;
- 8) забезпечення складання та надання наглядовій раді товариства квартальних та річних звітів товариства;
- 9) попередній розгляд питань, що належать до компетенції загальних зборів і наглядової ради, та підготовка у зв'язку з цим відповідних матеріалів;
- 10) забезпечення формування фондів, необхідних для проведення товариством

статутної діяльності;

11) прийняття рішення про створення постійно діючих рад/комітетів товариства, визначення порядку їхньої діяльності, призначення їхніх керівників та заступників керівників;

12) прийняття рішення про вчинення правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує еквівалент 100 000 (сто тисяч) доларів США, але не більше еквівалента 200 000 (двісті тисяч) доларів США за офіційним курсом Національного банку України на дату вчинення такого правочину;

13) затвердження внутрішніх документів товариства, у тому числі тих, що визначають порядок, умови та діяльність структурних підрозділів товариства, а також регулюють поточну діяльність товариства, за винятком тих, що віднесені до компетенції загальних зборів та наглядової ради;

14) встановлення форм, системи і порядку оплати праці та матеріального стимулювання працівників товариства згідно з вимогами законодавства, визначення розмірів посадових окладів працівників товариства з урахуванням обмежень, встановлених законодавством та цим Статутом;

15) забезпечення розробки організаційної структури товариства і штатного розпису товариства, подання їх на погодження наглядовій раді товариства та затвердження їх після погодження наглядовою радою товариства;

16) затвердження штатних розписів філій, представництв і призначення та звільнення керівників філій і представництв;

17) керівництво роботою структурних підрозділів товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань;

18) затвердження переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства, після погодження з наглядовою радою товариства;

19) затвердження облікової політики товариства після погодження її загальними зборами;

20) вирішення інших питань, за винятком тих, що належать до компетенції загальних зборів

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 5 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	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні

Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні
--	-----	----	----	----

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

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

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

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

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульова	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--

		ної інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	ні	ні	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	ні	ні	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	ні	так	ні
Статут та внутрішні документи	ні	ні	ні	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)		

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

	Так	Ні

З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів	X	
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)		

**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	Акціонерне товариство "Українська залізниця"	40075815	100

**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
290 541 200	0	-----	

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

Відповідно до статуту підприємства.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Відповідно до статуту підприємства, внутрішніх документів.

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління відповідно до ЗУ № 996-XIV, але не є фінансовою звітністю за 2018 рік та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Звіт про управління, наданий управлінським персоналом Товариства, узгоджується з фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік.

При цьому потрібно враховувати, що нами було модифіковано думку щодо фінансової звітності. Відповідно ми не можемо дійти висновку, чи інша інформація містить суттєве викривлення стосовно питань, які розкриті у розділі <Основа для думки зі застереженням>

**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
АТ "Українська залізниця"	40075815	03150, Україна, Київська обл., Київ, Гедройця, 5	290 541 200	100	290 541 200	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
<b>Усього</b>			290 541 200	100	290 541 200	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
Прості іменні акції	290 541 200	72 635 300,00	<p>1.1. Єдиним акціонером товариства є ПАТ "Укрзалізниця", ідентифікаційний код 40075815, до статутного капіталу якого внесені 100 відсотків акцій товариства та яке здійснює корпоративне управління ними.</p> <p>1.2. Правління ПАТ "Укрзалізниця" здійснює функції вищого органу товариства в порядку, встановленому законом, цим Статутом та внутрішніми документами товариства.</p> <p>1.3. Товариство є афілійованою особою щодо ПАТ "Укрзалізниця".</p> <p>1.4. Право власності акціонера на акції товариства підтверджується відповідною випискою з рахунка в цінних паперах.</p> <p>1.5. Акціонер товариства має право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) брати участь в управлінні товариством на умовах, визначених законодавством, цим Статутом та внутрішніми документами товариства;</li> <li>2) брати участь у розподілі прибутку товариства та одержувати його частку (дивіденди) в порядку і у спосіб, що передбачені законодавством і цим Статутом;</li> <li>3) отримувати інформацію про господарську діяльність товариства в порядку і в обсягах, визначених законодавством і цим Статутом;</li> <li>4) у разі здійснення товариством додаткової емісії акцій шляхом приватного розміщення користуватися переважним правом на придбання всіх або частини додатково розміщуваних акцій товариства;</li> <li>5) у разі ліквідації товариства отримувати частину майна товариства або вартість частини майна товариства в порядку, встановленому законодавством;</li> <li>6) обирати посадових осіб органів товариства;</li> <li>7) у передбачених законодавством випадках захищати в судовому порядку свої права, у тому числі вимагати від товариства відшкодування збитків.</li> </ol>	Відсутні

			<p>1.6. Акціонер має також інші права, передбачені законодавством, цим Статутом та внутрішніми документами товариства.</p> <p>1.7. Акціонер зобов'язаний:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дотримуватися вимог цього Статуту, інших внутрішніх документів товариства;</li> <li>2) виконувати свої зобов'язання перед товариством;</li> <li>3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства, а також виконувати інші обов'язки, визначені законодавством та цим Статутом.</li> </ol> <p>1.8. На вимогу акціонера товариство в порядку, визначеному законодавством та внутрішніми документами товариства, не пізніше як на третій день з моменту отримання письмової вимоги акціонера зобов'язане надавати йому доступ до такої інформації та документів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) цього Статуту та змін до нього, річної та квартальної фінансової звітності, фінансового плану товариства і фінансових планів юридичних осіб, засновником та/або учасником яких є товариство, та звітів про їх виконання;</li> <li>2) протоколів засідань наглядової ради, правління та ревізійної комісії;</li> <li>3) переліку осіб, які мають довіреності на представництво інтересів товариства;</li> <li>4) інших відомостей відповідно до законодавства та внутрішніх документів товариства.</li> </ol>	
<b>Примітки:</b>				

**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
11.08.2010	644-1/1/10	ДКЦПФР	UA4000086458	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	290 541 200	72 635 300	100
Опис	д/н								

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

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Спосіб виплати дивідендів	дивіденди не виплачувались	дивіденди не виплачувались	дивіденди не виплачувались	дивіденди не виплачувались
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
<b>Опис</b>	Дивіденди не виплачувались			

## 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:	95 116	90 348	0	0	95 116	90 348
будівлі та споруди	67 695	65 975	0	0	67 695	65 975
машини та обладнання	21 511	19 305	0	0	21 511	19 305
транспортні засоби	1 398	1 164	0	0	1 398	1 164
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	4 512	3 904	0	0	4 512	3 904
2. Невиробничого призначення:	22 528	3 832	0	0	22 528	3 832

будівлі та споруди	21 706	3 149	0	0	21 706	3 149
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	822	683	0	0	822	683
Усього	117 644	94 180	0	0	117 644	94 180
Опис	н/д					

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	33 011	77 693
Статутний капітал (тис.грн)	72 635	72 635
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	72 635	72 635
<b>Опис</b>	Чисті активи протягом року зменшились на 57,5%, або на 44682 тис.грн. Станом на 31.12.2018 року вартість чистих активів менша, ніж розмір статутного капіталу.	
<b>Висновок</b>	Внаслідок збиткової діяльності підприємства, вартість чистих активів протягом року зменшилась, що свідчить про погіршення фінансового стану підприємства.	

## 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	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	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0		0	0	
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
0		0	X	
Податкові зобов'язання	X	2 975	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X

Інші зобов'язання та забезпечення	X	185 169	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	188 144	X	X
Опис	Станом на 31.12.2018 року зобов'язання підприємства складають 188144 тис.грн.Зростання протягом року склало 14,6%.			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ремонт локомотивів	20	183787	57,1	23	207236	60,6
2	ремонт тягових двигунів і допоміжних машин, інше в категорії	231	43519	13,5	210	39892	11,7
3	ремонт колісних пар	820	79979	24,8	818	79636	23,3
4	Інші послуги	н/д	14589	4,6	н/д	15348	4,4

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	60
2	Витрати на оплату праці	28,9
3	Відрахування на соціальні заходи	6,3

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВ "Ейч Ел Бі Юкрейн"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23731031
Місцезнаходження	01011, Україна, Київська обл., Київ, Гусовського, 11/11 оф.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	н/д
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	н/д
Факс	н/д
Вид діяльності	Проведення аудиту діяльності
Опис	н/д

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Національний депозитарій України
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., Київ, Б.Грінченка 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Ав № 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	н/д
Факс	н/д
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	н/д

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державний ощадний банк України
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., Київ, Госпітальна 12 г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Аг № 579803
Найменування державного органу, що видав ліцензію	НБУ

<b>або інший документ</b>	
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	н/д
<b>Факс</b>	н/д
<b>Вид діяльності</b>	Банківська діяльність
<b>Опис</b>	н/д

			КОДИ
		Дата	31.12.2018
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	00740599
Територія	Львівська область, Залізничний р-н	за КОАТУУ	4610136300
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	30.20.

Середня кількість працівників: 1014

Адреса, телефон: 79018 Львів, Залізнична, 1А, 032 234 92 27

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 31.12.2018 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	4 453	4 402	
первісна вартість	1001	6 009	6 289	
накопичена амортизація	1002	( 1 556 )	( 1 887 )	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 318	1 418	
Основні засоби	1010	117 527	94 066	
первісна вартість	1011	466 250	444 022	
знос	1012	( 348 723 )	( 349 956 )	
Інвестиційна нерухомість	1015	117	114	
первісна вартість	1016	534	534	
знос	1017	( 417 )	( 420 )	
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	218	135	
Відстрочені податкові активи	1045	14 900	20 814	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	

Усього за розділом I	1095	138 533	120 949
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	83 813	78 958
Виробничі запаси	1101	36 413	43 065
Незавершене виробництво	1102	24 654	30 424
Готова продукція	1103	22 743	5 465
Товари	1104	3	4
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	19 530	17 656
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	474	860
з бюджетом	1135	94	43
у тому числі з податку на прибуток	1136	35	35
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	360	519
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 118	626
Готівка	1166	0	2
Рахунки в банках	1167	1 118	624
Витрати майбутніх періодів	1170	12	10
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	7 017	11 729
Усього за розділом II	1195	112 418	110 401
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	250 951	231 350

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	72 635	72 635
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	50 695	35 813
Додатковий капітал	1410	20 367	18 519
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	2 427	2 427
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-68 431	-96 383
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	77 693	33 011
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	9 095	10 195
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	9 095	10 195
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	9 095	10 195
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	107 567	116 804
розрахунками з бюджетом	1620	4 378	2 975
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	925	1 468
розрахунками з оплати праці	1630	3 578	5 076
одержаними авансами	1635	45 122	59 617
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	2 026	1 767
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	567	437
Усього за розділом III	1695	164 163	188 144
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	250 951	231 350

Керівник

Стадницький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Федик Андрій Дмитрович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЛЬВІВСЬКИЙ  
ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД"

Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ
31.12.2018
00740599

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2018 рік  
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	342 112	234 609
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	( 315 990 )	( 229 703 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	26 122	4 906
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	4 149	3 905
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	( 51 628 )	( 47 209 )
Витрати на збут	2150	( 1 480 )	( 1 051 )
Інші операційні витрати	2180	( 9 448 )	( 11 368 )
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	0	0
збиток	2195	( 32 285 )	( 50 817 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	1 889	37
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 4 799 )	( 4 566 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	( 35 195 )	( 55 346 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	5 914	8 656
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	( 29 281 )	( 46 690 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	4 365
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	4 365
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	4 365
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-29 281	-42 325

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	187 345	156 480
Витрати на оплату праці	2505	120 858	89 153
Відрахування на соціальні заходи	2510	26 076	19 350
Амортизація	2515	8 144	8 127
Інші операційні витрати	2520	23 248	28 081
Разом	2550	365 671	301 191

#### 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	290 541 200	290 541 200
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,100780	-0,160700
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Стадницький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Федик Андрій Дмитрович

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЛЬВІВСЬКИЙ  
ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

19.12.2018

00740599

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

За 2018 рік  
Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	35 195	0	55 346
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	8 144	X	8 127	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	841	0	10 739	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	376	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	2 910	0	4 529	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	16 402	0	22 112	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	4 855	0	0	7 206
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	1 874	0	12 458	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	14 383	0	20 245	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	2	0	0	2
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	4 712	0	3 383

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	9 745	0	9 485	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	9 237	0	8 973	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	1 403	301	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	543	0	0	102
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	1 498	0	54	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	130	259	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	2 471	0	0	354
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	2 471	0	0	354
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	551	X	3 314
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	2 412	X	1 964
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	2 963	0	5 278
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	0	0	0	0
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	3400	0	492	0	5 632
Залишок коштів на початок року	3405	1 118	X	6 750	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	626	0	1 118	0

Керівник

Стадницький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Федик Андрій Дмитрович



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	-14 882	-1 848	0	1 329	0	0	-15 401
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	-14 882	-1 848	0	-27 952	0	0	-44 682
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	72 635	35 813	18 519	2 427	-96 383	0	0	33 011

Керівник

Стадницький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Федик Андрій Дмитрович

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

<ЛЬВІВСЬКИЙ ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД>

СТАНОМ НА 31.12.2018 РОКУ ТА ЗА 2018 РІК, СКЛАДЕНОЇ У ВІДПОВІДНОСТІ ДО НАЦІОНАЛЬНИХ ПОЛОЖЕНЬ (СТАНДАРТІВ) БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

### ЗМІСТ

1.ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ .....	2
2.ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ .....	2
2.1.Основа складання фінансової звітності .....	2
2.2. Функціональна валюта та валюта подання .....	2
2.3.Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому :..	2
3.ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ .....	3
4.СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ .....	3
4.1.Нематеріальні активи .....	3
4.2.Основні засоби .....	3
4.3.Незавершені капітальні інвестиції .....	4
4.4.Зменшення корисності .....	4
4.5.Запаси:.....	4
4.6.Дебіторська та кредиторська заборгованість. ....	5
4.7.Облік грошових коштів. ....	5
4.8.Визнання доходів і витрат. ....	5
5.ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ .....	6
6.БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ .....	9
7.ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ДО ВИПУСКУ:.....	10

### 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ

Приватне акціонерне товариство "Львівський локомотиворемонтний завод" (надалі - <Компанія>) було засноване відповідно до наказу Міністерства транспорту України від 23.04.2001 №240 шляхом перетворення державного підприємства "Львівський державний локомотиворемонтний завод" у відкрите акціонерне товариство "Львівський локомотиворемонтний завод" відповідно до Указу Президента України від 15.06.1993 №210/93 "Про корпоратизацію підприємств (із змінами і доповненнями) та перейменоване на приватне акціонерне товариство "Львівський локомотиворемонтний завод" відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" та є правонаступником усіх його майнових та немайнових прав та обов'язків, та зареєстроване в Реєстрі суб'єктів підприємницької діяльності, номер запису 14151200000011133 від 28.04.2001р.

Реєстраційний код (ЄДРПОУ): 00740599

Власники Компанії станом на 31.12.2018 року: Публічне акціонерне товариство "Українська залізниця"

Місцезнаходження Компанії: 79018, Україна, Львівська область, місто Львів, Залізничний район, вул. Залізнична, буд. 1-А

Види діяльності Компанії за КВЕД:

28.11 Виробництво двигунів і турбін, крім авіаційних, автотранспортних і мотоциклетних двигунів;

30.20 Виробництво залізничних локомотивів та рухомого складу;  
86.21 Загальна медична практика;  
55.10 Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування;  
33.17 Ремонт і технічне обслуговування інших транспортних засобів;  
35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря.

## 2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансову звітність компанії було підготовлено у відповідності до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) України, затвердженими Міністерством фінансів України.

### 2.1. Основа складання фінансової звітності

Дану фінансову звітність було підготовлено у відповідності з принципом оцінки за первісною вартістю, за виключенням наступних статей: фінансові активи, що утримуються для продажу, які оцінюються за справедливою вартістю.

### 2.2. Функціональна валюта та валюта подання

Фінансова звітність наводиться в національній валюті України - гривня, а всі суми заокруглені до цілих тисяч (000), за винятком випадків, де вказано інше.

### 2.3. Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в досяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

Компанія функціонує в нестабільному середовищі. Стабілізація економічної та політичної ситуації буде значною мірою залежати від ефективності заходів, що будуть здійснюватись урядом та Верховною радою України для подальшої економічної стабілізації. В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Товариства та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми боргами в міру термінів їх погашення.

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в нестабільному середовищі, що пов'язано з економічною та політичною кризою в Україні. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та будуть оцінені.

## 3. ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ

Протягом останніх років в Україні спостерігається політична та економічна криза. Автономна Республіка Крим була анексована Російською Федерацією. В 2017-2018 р. триває збройний конфлікт з сепаратистами на частині територій Луганської та Донецької областей. Ці події мали наслідком високий рівень інфляції, девальвацію національної валюти щодо основних іноземних валют, брак ліквідності та нестабільність на фінансових ринках.

В 2018 році, середній рівень інфляції склав 9,8% у порівнянні з 13,7% в 2017 році. Незважаючи на той факт, що за останні чотири роки кумулятивно рівень інфляції в Україні перевищив 100%, менеджмент компанії вважає, що економіка України не є економікою з гіперінфляцією з огляду на те, що рівень інфляції в 2018 році знизився та з урахуванням того, що якісні ознаки гіперінфляційного середовища були відсутні.

Значні обсяги фінансування від зовнішніх донорів є необхідними для підтримки економіки країни. Протягом 2015-2018 років, за домовленістю досягнутою з МВФ, Україна отримувала фінансування за програмою кредитної допомоги країнам-членам. Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить, в значній мірі, від дій українського уряду, разом з тим, майбутній розвиток подій в економічній та політичній площині є важко передбачуваним.

## 4. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Нижче описані істотні положення облікової політики, використані Компанією при підготовці фінансової звітності:

### 4.1. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані окремо, при первісному визнанні оцінюються за первісною вартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за

первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення (у разі їх наявності).

Дохід або витрата від припинення визнання нематеріального активу вимірюються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу та балансовою вартістю активу, та визнаються у звіті про прибутки і збитки в момент припинення визнання даного активу.

#### 4.2. Основні засоби

Визнання, оцінку і облік основних засобів проводити відповідно до П(С)БО 7 <Основні засоби>, одиницею обліку вважати окремих об'єкт основних засобів та інших матеріальних необоротних активів. Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких у господарській діяльності більше одного року і вартістю більше 6000 гривень.

Основні засоби придбані (створені) зараховуються на баланс ПрАТ "ЛЛРЗ" за первісною вартістю.

Безоплатно отримані основні засоби зараховуються на баланс підприємства за їх справедливою вартістю на дату їх отримання.

Амортизація розраховується прямолінійним методом протягом оціночного строку корисного використання активів. При введенні основних засобів в експлуатацію постійно діючою комісією по організації обліку необоротних активів обов'язково визначається ліквідаційна вартість та встановлюється строк корисного використання кожного об'єкта основних засобів про що зазначається в Акті приймання-передачі (внутрішнього переміщення) основних засобів (типова форма № ОЗ-1), та інвентарній картці обліку основних засобів (типова форма №ОЗ-6).

Припинення визнання раніше визнаних основних засобів або їх значного компонента відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від їх використання або вибуття. Дохід або витрати, що виникають в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу), включаються до звіту про прибутки і збитки за той звітний рік, в якому визнання активу було припинено.

Об'єкт основних засобів переоцінюється, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу.

У разі переоцінки об'єкту основних засобів, на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи (підгрупи) основних засобів, до якої належить об'єкт. При цьому групою (підгрупою) основних засобів вважається сукупність однотипних за технічними характеристиками, призначенням та умовами використання об'єктів основних засобів.

Переоцінка основних засобів тієї групи (підгрупи), об'єкти якої вже зазнали переоцінки, надалі проводиться з такою регулярністю, щоб їх залишкова вартість на дату балансу суттєво не відрізнялася від справедливої вартості..

#### 4.3. Незавершені капітальні інвестиції

Компанія створює кваліфікаційний актив - об'єкт незавершеного будівництва, який накопичується на рахунку <капітальні інвестиції>. До вартості об'єкта будівництва входять:

суми, що сплачують постачальникам активів та підрядникам за виконання будівельно-монтажних робіт (без непрямих податків);

реєстраційні збори, державне мито та аналогічні платежі, що здійснюються в зв'язку з придбанням (отриманням) прав на об'єкт основних засобів;

суми ввізного мита;

суми непрямих податків у зв'язку з придбанням (створенням) основних засобів (якщо вони не відшкодовуються підприємству/установі);

витрати зі страхування ризиків доставки основних засобів;

витрати на транспортування, установку, монтаж, налагодження основних засобів;

інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні для використання із запланованою метою.

фінансові витрати у вигляді відсотків по кредитах, які отримані безпосередньо для створення

об'єкту даних капітальних інвестицій.

#### 4.4. Зменшення корисності

ПрАТ "ЛЛРЗ", відповідно до п(с)бо 28 "Зменшення корисності активів", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 24.12.2004 р. № 817, на дату річного балансу визначає ознаки можливого зменшення корисності активів (групи активів) та відображає в обліку відповідно втрати від зменшення корисності активів (групи активів).

Якщо на дату річного балансу ознаки зменшення корисності активу після відображення втрат перестали існувати, Товариство визначає і відображає вигоди від відновлення його корисності.

#### 4.5. Запаси

Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування. Облік запасів ведеться у натуральному та грошовому вимірниках.

Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю, визначеною відповідно до П(С)БО 9 "Запаси", яка складається з таких фактичних затрат:

- суми, що сплачуються відповідно з договором постачальнику (продавцю) за вирахуванням непрямих податків;
- суми ввізного мита;
- суми непрямих податків (ПДВ) у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються підприємству;
- транспортно-заготівельні витрати (затрати на заготівлю, оплата тарифів за вантажно-розвантажувальні роботи, транспортування запасів до місця їх використання, включаючи витрати зі страхування ризиків транспортування запасів);
- інші витрати, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведення їх до стану, у якому вони придатні для використання в запланованих цілях.

При передачі запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом ФІФО, за яким оцінка запасів базується на припущенні, що запаси використовуються у тій послідовності, в якій вони надходили на підприємство (відображені у бухгалтерському обліку), тобто запаси, які першими відпускаються у виробництво (продаж та інше вибуття), оцінюються за собівартістю перших за часом надходження запасів.

#### 4.6. Дебіторська та кредиторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо:

існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигід;  
може бути достовірно визначена її сума.

Зобов'язання визнається, якщо:

його оцінка може бути достовірно визначена;

існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення.

Резерв сумнівних боргів створюється товариством на поточну дебіторську заборгованість за реалізовану продукцію (товари, роботи, послуги) та іншу поточну дебіторську заборгованість, щодо якої існує невпевненість її погашення дебітором. За сумами такої дебіторської заборгованості в обов'язковому порядку вживаються заходи до судового чи судового врегулювання спорів відповідно до умов договорів щодо їх стягнення.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Бухгалтерський облік резерву сумнівних боргів ведеться за кожним дебітором.

Дебіторська заборгованість, яка віднесена до 6 групи класифікації (крім інших випадків, передбачених угодою), безперечно є сумнівною і на таку дебіторську заборгованість обов'язково створюється резерв сумнівних боргів відповідно до п. 7 П(С)БО №10"Дебіторська заборгованість".

#### 4.7. Облік грошових коштів.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та безготівкових коштів на поточних рахунках у

банках. Усі грошові кошти обліковуються за номінальною вартістю.

У звіті про рух грошових коштів наводяться дані про рух грошових коштів протягом звітного періоду в результаті операційної, інвестиційної та фінансової діяльності. Звіт про рух грошових коштів складається за непрямим методом.

#### 4.8. Визнання доходів і витрат.

Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає під час звичайної діяльності, коли власний капітал збільшується в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників капіталу.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється шляхом пред'явлення виконаної роботи замовнику, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у періоді підписання акту про надані послуги (виконаної роботи).

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються у випадку виконання таких умов:

сума витрат може бути достовірно оцінена;

у майбутньому виникає зменшення економічних вигід, пов'язаних зі зменшенням активу і збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Якщо актив забезпечує одержання економічних вигід протягом кількох звітних періодів, то витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, у вигляді амортизації) між відповідними звітними періодами.

### 5. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Перелік пов'язаних сторін Компанії:

1. Управлінський персонал Компанії:
  - a. Голова правління - Ярема Р.Я.
  - b. В.о.Член правління - Стадницький О.М.
  - c. Директор з економічних, соціальних питань та збуту - Прудиус Ю.С.
  - d. Заступник голови правління з фінансів та збуту - Шмігель Н.А.
  - e. Директор комерційний - Олійник В.І.
  - f. Директор з виробництва - Джула М.М.
  - g. Головний бухгалтер - Федик А.Д.
  - h. Головний інженер - Груник А.І.
  - i. Директор комерційний - Головащенко О. А.
  - j. Директор фінансовий - Тіщенко М. М.
2. Члени ревізійної комісії
  - a. Паланійчук А.В.
  - b. Гнат А.Я.
  - c. Мацько В.Т.
  - d. Мустяц В.В.
  - e. Поліщук І.А.
  - f. Топтигіна В.М.
  - g. Ходак Л.М.
  - h. Сокорчук В. М.
  - i. Білецька Н.З.
  - j. Рогулич М. М.
  - k. Бовдур Т. О.
3. Наглядова рада

- a. Палій М.П.
- b. Марчек Ж.
- c. Морковкін А.О.
- d. Крот В.С.
- e. Савченко С. В.
- f. Богданов О. Б.
- g. Цихуляк С. В.
- h. Бойко Г. А.
- i. Гутіна М. К.
- j. Головащенко О. А.
- 4. Правління
  - a. Ярема Роман Ярославович
  - b. Стадницький Олександр Михайлович
- 5. Публічне акціонерне товариство "Українська залізниця"
- 6. ВП "Львівська механізована дистанція навантажувально-розвантажувальних робіт "РФ" Львівська залізниця"
- 7. Філія "ЦЕНТР ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ВИРОБНИЦТВА" публічного акціонерного товариства "Українська залізниця"
- 8. Регіональна філія "Донецька залізниця"
- 9. Регіональна філія "Львівська залізниця"
- 10. Регіональна філія "Одеська залізниця" ПАТ
- 11. Регіональна філія "Південна залізниця"
- 12. Регіональна філія "Південно-Західна залізниця"
- 13. Регіональна філія "Придніпровська залізниця"
- 14. Служба МТЗ Одеської залізниці
- 15. СП "Служба матеріально-технічного забезпечення" РФ Південна заліз
- 16. СП "Служба приміських пасажирських перевезень" РФ "Південна залізниця"
- 17. Структурний підрозділ "Лиманське локомотивне депо регіональної філії "Донецька залізниця"
- 18. Структурний підрозділ "Служба приміських пасажирських перевезень" РФ "Львівська залізниця"
- 19. Філія "Стрийський вагоноремонтний завод" ПАТ "Українська залізниця"
- 20. Філія "Українська залізнична швидкісна Компанія" ПАТ "Українська залізниця"
- 21. ПрАТ "Запорізький електровозоремонтний завод"
- 22. ПрАТ "Дніпропетровський тепловозоремонтний завод"
- 23. Виробничий структурний підрозділ "Локомотивне депо Чернівці"
- 24. ВП "Харківський головний матеріально-технічний склад" регіональної філії "Південна залізниця"
- 25. СП "Служба матеріально-технічного забезпечення" регіональної філії "Донецька залізниця"
- 26. СП "Донецький головний матеріально-технічний склад"
- 27. АКБ Індустріалбанк
- 28. ПрАТ "Укртранслізинг"
- 29. ПрАТ <Інтер - Поліс>
- 30. ПрАТ "Дніпроспецсталь"
- 31. АТ Укрексімбанк
- 32. ПАТ Укргазбанк
- 33. АТ Ошадбанк
- 34. ПАТ Приват банк
- 35. ПАТ Державний експортно-імпортний банк України
- 36. Міністерство оборони
- 37. Міністерство освіти

- 38.Міністерство енергетики та вугільної промисловості України
- 39.Міністерство аграрної політики та продовольства України
- 40.Міністерство внутрішніх справ України
- 41.Міністерство екології та природних ресурсів України
- 42.Міністерство економічного розвитку і торгівлі України
- 43.Міністерство закордонних справ України
- 44.Міністерство інформаційної політики України
- 45.Міністерство інфраструктури України
- 46.Міністерство культури України
- 47.Міністерство молоді та спорту України
- 48.Міністерство з питань тимчасово окупованих територій та внутрішньо переміщених осіб України
- 49.Міністерство охорони здоров'я України
- 50.Міністерство регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України
- 51.Міністерство соціальної політики України
- 52.Міністерство фінансів України
- 53.Міністерство юстиції України
- 54.Державний концерн "Укроборонпром"
- 55.ДП Оболавтодори
- 56.ПАТ <ДАК Автомобільні дороги України>
- 57.ПАТ Укрпошта
- 58.ПАТ Укртелеком
- 59.ДП Енергоринок
- 60.ВАТ Івано-Франківський локомотиворемонтний завод
- 61.ВАТ Ізюмський тепловозоремонтний завод
- 62.ВАТ Кременчуцький завод залізобетонних шпал
- 63.ДП Конотопський державний вагоноремонтний завод
- 64.ПАТ Турбоатом
- 65.ДП Артемсіль
- 66.ДП Укрхімтрансміак
- 67.ДП Укрмедпостач
- 68.ДП Укрспирт
- 69.ДП Електроважмаш
- 70.ДП ДАК "Хліб України" (та дочірні підприємства)
- 71.ДП Антонов
- 72.ДП Маріупольський морський торговельний порт
- 73.ДП Іллічівський морський торговельний порт
- 74.ДП Одеський морський торговельний порт
- 75.ДП <Адміністрація морських портів України>
- 76.АТ (попередньо ДК) Укргазвидобування
- 77.Державне підприємство фінансування інфраструктурних проєктів
- 78.ПрАТ <Укрзовніштранс>
- 79.Державна акціонерна компанія "Вугілля України"
- 80.Національна акціонерна компанія "Укргролізінг"
- 81.Державне підприємство з питань поводження з відходами як вторинною сировиною
- 82.Державне підприємство редакція газети "Урядовий кур'єр"
- 83.Українське національне інформаційне агентство "Укрінформ"
- 84.Державне підприємство "Науково-технічний центр "ОРТ"
- 85.ДП <Шахтоуправління Південнодонбаське № 1>
- 86.ДП <Пресса>

- 87.ДП <Палац спорту>
- 88.ДПШ "Кривбаспромводопостачання"
- 89.ДП <Укрсервіс Мінтрансу>
- 90.Концерн радіомовлення, радіозв'язку та телебачення
- 91.ДП <Зал офіційних делегацій>
- 92.ДП <Об'єднана гірничо-хімічна компанія>
- 93.ДП <Східний гірничо-збагачувальний комбінат>
- 94.ДП <Укрмедпостач>
- 95.ПАТ <Суміхімпром>
- 96.ПАТ <Державна продовольчо-зернова корпорація України>
- 97.ДП <Стивідорна компанія Ольвія>
- 98.ДАП <Україна>
- 99.ДП <Український держаний центр радіочастот>
- 100.ДП <Украерорух>
- 101.ПАТ <НАЕС Надра України>
- 102.НАЕС <Нафтогаз України>
- 103.ДП <НВК Електровозобудування>
- 104.ДП <ВО Південний машинобудівний завод ім О.М. Макарова>
- 105.ДП <Конструкторське бюро "Південне" імені М.Р. Янгеля>
- 106.ДП <Регіональні електричні мережі>
- 107.ДП <Національна енергетична компанія Укренерго>

## 6. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Станом на 31 грудня 2018 року поточні зобов'язання Компанії не перевищували загальні активи. Непокритий збиток станом на 31.12.2018 року становив 96 383 тис. грн. Чистий збиток за 2018 рік склав 29 281 тис. грн.

Керівництво вважає, що Компанія не матиме достатньо ресурсів для погашення кредиторської заборгованості перед кредиторами в ході звичайної господарської діяльності. Компанія продовжує консолідувати свою долю ринку та має стабільні обсяги замовлень, що гарантовані ПАТ <Укрзалізниця>, разом з тим керівництво вважає, що досягнення планових обсягів реалізації продукції та послуг дозволить досягти планових показників фінансової стабільності та, в подальшому, забезпечити покриття зобов'язань Компанії.

Керівництво вважає, що умови та обставини погашення кредиторської заборгованості перед кредиторами матимуть негативний ефект на операції Компанії, та дозволять погасити зобов'язання лише з залученням додаткового фінансування.

Фінансова звітність була підготовлена на припущенні того, що Компанія продовжить безперервну діяльність у найближчому майбутньому. Фінансова звітність не включає коригування, які були б необхідні у випадку неможливості Компанії продовжувати діяльність на безперервній основі.

## 7. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ДО ВИПУСКУ

Дана фінансова звітність затверджена до випуску 22.04.2019 року.

Т.в.о Голови правління: \_\_\_\_\_ О. М. Стадницький

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ А. Д. Федик

### XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ <ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН>
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23731031
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офіс 3
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0283
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ &lt;Львівський локомотиворемонтний завод&gt; (далі - Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал, Приміток до річної фінансової звітності, Додатку до Приміток до річної фінансової звітності (Інформація за сегментами) та Додатку до Приміток до річної фінансової (без назви) за рік, що закінчився зазначеною датою.</p> <p>На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі &lt;Основа для думки із застереженням&gt; нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та відповідає вимогам Закону України &lt;Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні&gt; від 16.07.1999 р. № 996-XIV (далі - ЗУ № 996-XIV), щодо складання фінансової звітності.</p>

9	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: БУХ-002/19, дата: 28.02.2019
10	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 18.03.2019, дата закінчення: 25.04.2019
11	<b>Дата аудиторського звіту</b>	25.04.2019
12	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	154 800,00
13	<b>Текст аудиторського звіту</b>	

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Наглядовій раді

ПрАТ <Львівський локомотиворемонтний завод>

Голові та членам Правління

ПрАТ <Львівський локомотиворемонтний завод>

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ <Львівський локомотиворемонтний завод> (далі - Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал, Приміток до річної фінансової звітності, Додатку до Приміток до річної фінансової звітності (Інформація за сегментами) та Додатку до Приміток до річної фінансової (без назви) за рік, що закінчився зазначеною датою.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі <Основа для думки із застереженням> нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та відповідає вимогам Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.1999 р. № 996-XIV (далі - ЗУ № 996-XIV), щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства балансова вартість інвестиційної нерухомості відображається за первісною вартістю за мінусом зносу станом на 01.01.2018 р. в розмірі 117 тис. грн.,

а на 31.12.2018 р. 114 тис. грн.,

Відповідно до п. 16 П(С)БО <Інвестиційна нерухомість>, підприємство на дату балансу відображає у фінансовій звітності інвестиційну нерухомість за справедливою вартістю, якщо її можна достовірно визначити.

Зовнішнім професійним оцінювачем 09.11.2016 р. визначено оціночну вартість вищезазначеного об'єкту в розмірі 2 215 тис. грн., що вказує на наявність можливості достовірного визначення справедливої вартості інвестиційної нерухомості.

Таким чином балансова вартість інвестиційної нерухомості станом на 01.01.2018 р.

збільшилася б орієнтовно на 2 098 тис. грн.,

а станом на 31.12.2018 р. та орієнтовно на 2 101 тис. грн.

2. Ми не були присутні при інвентаризації запасів станом на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р., оскільки ці дати передували нашому призначенню аудитором Товариства. Внаслідок специфіки бізнесу Товариства нам не вдалось з'ясувати кількість та стан запасів на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р., вартість яких відображена в звіті про фінансовий стан та нас не

задовольнили альтернативні процедури щодо кількісної наявності та стану запасів на такі дати, відповідно, ми не змогли підтвердити собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у частині матеріальної складової. Оскільки залишки запасів на початок періоду застосовуються при визначенні фінансових результатів та руху грошових коштів, ми не змогли визначити, чи вимагалось б коригування фінансового результату за 2018 рік, за який наведено дані у звіті про фінансові результати та чисті грошові потоки від операційної діяльності у звіті про рух грошових коштів.

Процедурами аудиту виявлено значні обсяги виробничих запасів, які станом на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р. не використовувалися в господарській діяльності, що може свідчити про їх знецінення.

На думку аудиторів у випадку відображення в обліку знецінення виробничих запасів, їх вартість станом на 01.01.2018 р. зменшилася б на суму 9 298 тис. грн.,

а станом на 31.12.2018 р. на суму 13 165 тис. грн.,

відповідно сума інших витрат операційної діяльності за 2018 р збільшилася б на 3 867 тис. грн.,

сума непокритого збитку станом на 01.01.2018 р. збільшилася б на суму 9 298 тис. грн.,

а непокритого збитку на 31.12.2018 р. збільшилася б на суму 13 165 тис. грн.

3. Згідно з п.2.31 Методичних рекомендацій щодо заповнення форм фінансової звітності від 28.03.2013 р., затверджених наказом Міністерства фінансів України № 433, дебіторська заборгованість пов'язаних сторін відображається у додатковій статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків> звіту про фінансовий стан.

У статті <Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 01.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 19 333 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 31.12.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 17 270 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками з виданими авансами> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 01.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 203 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками з виданими авансами> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 31.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 99 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків>.

4. В результаті не відображення у 2018 році операцій за результатами розгляду судових справ, які набули законної сили у 2018 році (або після дати балансу, але до дати затвердження звітності), у Звіті Товариства про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) за 2018 рік занижено <Інші операційні витрати> на суму 2 093 тис. грн.

та <Адміністративні витрати> на суму 57 тис. грн.

та у Балансі Підприємства на 31.12.2018 р. занижено <Інші поточні зобов'язання> та <Непокритий збиток> на суму 2 150 тис. грн.

5. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) на 01.01.2018 та 31.01.2018 р. не було відображено забезпечення гарантійних зобов'язань щодо ремонтів, як це передбачено вимогами П(С)БО 11 <Зобов'язання>. Товариство не веде окремих облік витрат на гарантійні ремонти, тому ми не змогли визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях елементів фінансової звітності станом на 31.12.2018 р. та за рік, що завершився зазначеною датою.

6. Станом на 01.01.2018 р. Товариство відобразило в бухгалтерському обліку забезпечення на майбутні пенсійні виплати працівникам зі шкідливими умовами праці в сумі 10 195 тис. грн.,

з яких сума 9 095 тис. грн.

відображена у Балансі (Звіті про фінансовий стан) у складі довгострокових забезпечень, а сума 1 100 тис. грн.

у складі поточних забезпечень.

Станом на 31.12.2018 р. Товариство відобразило у Балансі (Звіті про фінансовий стан) забезпечення на майбутні пенсійні виплати працівникам зі шкідливими умовами праці у звіті про фінансовий стан у складі довгострокових забезпечень в сумі 10 195 тис. грн.

Материнською компанією Товариства надано висновки актуарія з інформацією про суми актуарних розрахунків за програмами виплат працівникам станом на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р., які не враховано в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності.

Довгострокові забезпечення витрат персоналу станом на 01.01.2018 р. повинні бути більшими на 9 583 тис.,

довгострокові забезпечення витрат персоналу станом на 31.12.2018 р. повинні бути більшими на 7 459 тис. грн.,

відповідно витрати звітного періоду, фінансові витрати, а також доходи/збитки за актуарними розрахунками також відображено некоректно.

7. Згідно з п.2.68 Методичних рекомендацій щодо заповнення форм фінансової звітності від 28.03.2013 р., затверджених наказом Міністерства фінансів України № 433, кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам відображається у додатковій статті <Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків> звіту про фінансовий стан.

У статті <Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 01.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 67 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 31.12.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 1 088 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 01.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 44 340 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків>.

У статті <Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами> звіту про фінансовий стан Товариство станом на 31.01.2018 р. відображено дебіторську заборгованість пов'язаних сторін в сумі 59 616 тис. грн.,

яка повинна відображатися в статті <Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків>.

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

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом професійної етики бухгалтерів, розробленим Комітетом з міжнародних стандартів бухгалтерської етики, а також етичними вимогами та вимогами Закону України <Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність> від 21.12.2017 р. № 2258-VIII до нашого аудиту фінансової звітності в Україні, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми не надавали Товариству будь-яких послуг, заборонених законодавством, або інших послуг, що не розкриті у Звіті про управління. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Додаток до приміток до річної фінансової звітності, в якому зазначається, що станом на 31.12.2018 р. вартість чистих активів складає 33 011 тис. грн., що є менше за розмір статутного капіталу на 39 624 тис. грн., а також на те, що протягом 2017 та 2018 років отримало чистий збиток від результатів діяльності в сумі 46 690 тис. грн. та 29 281 тис. грн. відповідно. Ці події або умови, разом з іншими питаннями, наведеними в Додатку до приміток до річної фінансової звітності, вказують на те, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі у разі зменшення чистих активів Товариства до розміру, меншого від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління відповідно до ЗУ № 996-XIV, але не є фінансовою звітністю за 2018 рік та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Звіт про управління, наданий управлінським персоналом Товариства, узгоджується з фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік.

При цьому потрібно враховувати, що нами було модифіковано думку щодо фінансової звітності. Відповідно ми не можемо дійти висновку, чи інша інформація містить суттєве викривлення стосовно питань, які розкриті у розділі <Основа для думки зі застереженням>

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до П(С)БО та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал вважає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати безперервну діяльність, розголошуючи, за потреби, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип безперервності діяльності в бухгалтерському обліку, якщо управлінський персонал не збирається ліквідувати Товариства чи припинити діяльність, або не має жодної іншої реалістичної альтернативи

цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, відповідають за контроль процесу складання фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Метою нашого аудиту є отримання об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність загалом не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке є. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

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

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

оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, чи є суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під сумнів здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо наявності такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у своєму аудиторському звіті до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо таке розкриття інформації є неналежним, модифікувати свою думку. Наші висновки об'рунтовуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити припинити свою діяльність на безперервній основі;

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, 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 об'рунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Дотримання вимог Закону України <Про цінні папери та фондовий ринок> від 23.02.2006 р. № 3480-IV (далі - ЗУ № 3480-IV)

Згідно з вимогами ст. 401 ЗУ № 3480-IV, від нас вимагається перевірити та висловити думку відносно деяких розділів Звіту про корпоративне управління.

Під час ознайомлення та перевірки даних, що наведені у Звіті про корпоративне управління, ми дійшли висновку, що інша інформація, яка розкрита в Звіті про корпоративне управління, містить інформацію, розкриття якої вимагає ст. 401 ЗУ № 3480-IV та не суперечить інформації, представленій в пакеті фінансової звітності за 2018 рік.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Шеф Степан Степанович.

Партнер завдання з аудиту

Шеф Степан Степанович

ТОВ <ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН>

Україна, 01011, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офіс 3

<25> квітня 2019 р.

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

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

Керівник  
Головний бухгалтер

О.М. Стадницький  
А.Д. Федик