

Титульний аркуш

03.08.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 0048

(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.з.п. генерального директора

(посада)

Єрошок Єгор Борисович

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Львівський локомотиворемонтний завод"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00740599
4. Місцезнаходження: 79018, Україна, Львівська обл., Залізничний р-н, Львів, Залізнична 1а
5. Міжміський код, телефон та факс: 0322349227,
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 загальних зборів акціонерів від 30.06.2023, 6/1/23
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

www.lvivlrz.com

(URL-адреса веб-сайту)

03.08.2023

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	X
9. Опис бізнесу	
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	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 емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X

- повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облигації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
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 про вчинення значних правочинів	

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
29. Річна фінансова звітність X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду
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 кожну 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. Скорочене найменування (за наявності)

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)

880

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

АТ "Укресімбанк", МФО 322313

2) IBAN

UA623223130000026006000026933

3) поточний рахунок

UA623223130000026006000026933

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

, МФО

5) IBAN

6) поточний рахунок

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	244/33-00-04-02-02/00740599, 26.10.2022	Державна податкова служба	штраф	02.12.2022 - штраф сплачено у повному обсязі.
Опис:				
Штраф за несвоєчасну реєстрацію податкових накладних				

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Ревізійна комісія	3 особи	Косар Андрій Мирославович Морда Ігор Романович Данів Роман Мирославович
Т.з.п. генерального директора	1 особа	Єрошок Єгор Борисович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Член ревізійної комісії	Данів Роман Мирославович	1983	вища	16	АТ "Укрзалізниця", 40075815	04.10.2021, 3
1	<p>Опис: Згідно з рішенням акціонера - АТ "Укрзалізниця" №14/1/21 від 04.10.2021 про внесення змін до складу ревізійної комісії ПрАТ "ЛЛРЗ" обрано членом ревізійної комісії Даніва Романа Мирославовича (не надав згоди на розкриття паспортних даних) з 05.10.2021 строком на три роки. Акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: старший ревізор відділу з контролю за фінансово-господарською діяльністю Департаменту внутрішнього аудиту та контролю АТ "Укрзалізниця".</p>						
2	Член ревізійної комісії	Морда Ігор Романович	1979	вища	19	АТ "Укрзалізниця", 40075815	04.10.2021, 3
2	<p>Опис: Згідно з рішенням акціонера - АТ "Укрзалізниця" №14/1/21 від 04.10.2021 про внесення змін до складу ревізійної комісії ПрАТ "ЛЛРЗ" обрано членом ревізійної комісії Морду Ігоря Романовича (не надав згоди на розкриття паспортних даних) з 05.10.2021 строком на три роки. Акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: старший ревізор відділу з контролю доходів від вантажних та пасажирських перевезень управління аудиту та контролю регіональної філії "Львівська залізниця" Департаменту внутрішнього аудиту та контролю АТ "Укрзалізниця", старший ревізор відділу з контролю доходів від вантажних та пасажирських перевезень управління аудиту та контролю регіональної філії "Львівська залізниця" Департаменту внутрішнього аудиту та контролю АТ "Укрзалізниця".</p>						
3	Член ревізійної комісії	Косар Андрій Мирославович	1986	вища	12	АТ "Укрзалізниця", 40075815	04.10.2021, 3
3	<p>Опис: Згідно з рішенням акціонера - АТ "Укрзалізниця" №14/1/21 від 04.10.2021 про внесення змін до складу ревізійної комісії ПрАТ "ЛЛРЗ" обрано членом Косара Андрія Мирославовича (не надав згоди на розкриття паспортних даних) з 05.10.2021 строком на три роки. Акціями товариства не володіє, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: головний спеціаліст Департаменту внутрішнього аудиту Міністерства енергетики та вугільної промисловості України, заступник начальника відділу аудиту підприємств вугільної та торфодобувної промисловості Департаменту внутрішнього аудиту Міністерства енергетики та вугільної промисловості України, Асистент аудитора в ТОВ "Аудиторська компанія "П.С.П. Аудит", головний спеціаліст, начальник відділу управління внутрішнього аудиту Міністерства фінансів України, менеджер управління економічної безпеки та проведення службових перевірок Апарату директора з економічної та інформаційної безпеки АТ "Укрзалізниця".</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Член ревізійної комісії	Данів Роман Мирославович	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Морда Ігор Романович	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Косар Андрій Мирославович	0	0	0	0
Т.з.п. генерального директора	Єрошок Єгор Борисович	0	0	0	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути 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	31050, Україна, Київська обл., Київ, Єжи Гедройця, 5	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство продовжує здійснювати свою господарську діяльність під час оголошеного в країні 24.02.2022р. воєнного стану у зв'язку з військовим вторгнення Російської Федерації на територію України, і не має намірів припиняти свою діяльність. Підприємство не планує оголошувати про плани припинення діяльності або вибуття основних активів. На сьогоднішній день керівництво Товариства оцінює сценарії можливого розвитку подій та аналізує їх вплив на ринок та роботу Товариства. За всіх сценаріїв Товариство має вести безперервну діяльність, сценарії призупинення діяльності не мають під собою обґрунтування та доцільності в налагодженій моделі функціонування Товариства.

Товариством 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 до 40 одиниць у 2023 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту колісних пар до 1200 одиниць у 2023 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту тягових двигунів та їх якорів до 640 одиниць у 2023 році;
- збільшення обсягів послуг з ремонту допоміжних електричних машин до 400 одиниць у 2023 році;

2. Інформація про розвиток емітента

За звітний період загальна сума отриманих доходів ПрАТ "ЛІРЗ" склала 476819 тис. грн., з них:

- дохід від реалізації товарів, робіт, послуг 464629 тис.грн.
- інші операційні доходи 12149 тис.грн.
- інші доходи 41 тис.грн.

Фінансовий результат від господарської діяльності ПрАТ "ЛІРЗ" - збиток в сумі 17215 тис.грн. ПрАТ "ЛІРЗ" за звітний період рік сплатило 153279 тис. грн. податків та обов'язкових платежів, з них:

податок па додану вартість - 44062 тис.грн, єдиний соціальний внесок - 40953 тис.грн.. податок на доходи фізичних осіб - 34174 тис.грн., дивіденди - 24755 тис.грн., плата за землю - 1110 тис.грн, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки - 17 тис.грн., військовий збір - 2845 тис.грн., податок на прибуток - 5251 тис.грн., інші податки - 112 тис.грн.

На балансі Товариства станом на 31.12.2022 року знаходяться основні засоби та нематеріальні активи:

о первісною вартістю	365213 тис.грн.
о зі зносом	128248 тис.грн.
о залишковою вартістю	236965 тис.грн.

в тому числі (залишкова вартість):

о будинки, споруди та передавальні пристрої	153004 тис.грн.
о машини та обладнання	71278 тис.грн.
о транспортні засоби	5912 тис.грн.
о інструменти прилади, інвентар	3191 тис.грн.
о інші основні засоби	426 тис.грн.
о малоцінні необоротні матеріальні активи	0 тис.грн.
о нематеріальні активи	3154 тис.грн.

Загальна сума дебіторської заборгованості станом на 31.12.2022 року складає 67897 тис. грн., сума кредиторської заборгованості на кінець 2022 року -236153 тис. грн.

За звітний період за рішенням про затвердження розміру річних дивідендів за 2021 рік виплачено 24755 тис.грн., дивідендів, що становить 50% від суми чистого прибутку за 2021 рік, тобто від 49510 тис.грн.

Станом на 31.12.2022 зобов'язання, щодо сплати дивідендів акціонерам Товариства, відсутні.

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 2022 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

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

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		річні	позачергові
			X
Дата проведення		18.01.2022	
Кворум зборів		100	
Опис	Про надання попередньої згоди на призначення заступником генерального директора ПрАТ "ЛЛІРЗ" з комерційних питань Чередника Павла Івановича на умовах строкового договору.		

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		17.02.2022	
Кворум зборів		100	
Опис	Про надання попередньої згоди на звільнення Тіщенко Мар'яни Мар'янівни з посади заступника генерального директора з фінансів ПрАТ "ЛЛІРЗ", та призначення заступником генерального директора ПрАТ "ЛЛІРЗ" з фінансів Тіщенко Мар'яни Мар'янівни на умовах строкового договору.		

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	21.02.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання попередньої згоди на звільнення Хамевка Миколи Романовича з посади першого заступника генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	21.02.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання згоди на вчинення значного правочину - укладення договору поставки бандажів локомотивних з ТОВ "ТПК ПРОМДИЗЕЛЬ".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	26.04.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про розподіл чистого прибутку ПрАТ "ЛЛРЗ" за 2021 рік та затвердження розміру дивідендів за результатами діяльності у 2021 році.	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	13.05.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про деякі питання переміщення майнових активів, трудових ресурсів ПрАТ "ЛЛРЗ" для безперебійного функціонування залізничної інфраструктури в умовах воєнного стану та виконання завдань і замовлень органів державної влади та органів військового управління	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	16.06.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання згоди на вчинення значних правочинів - укладання договорів на поточний ремонт рухомого складу в обсязі ПР-3 та додаткових угод до них з АТ "Укрзалізниця" з граничною сукупною вартістю 31829,00 тис.грн без ПДВ.	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	29.06.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про деякі питання організаційних структур та граничної чисельності приватних акціонерних товариств, 100 % акцій яких належать АТ "Укрзалізниця".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	18.07.2022	
Кворум зборів	100	

Опис	Про обрання аудиторської фірми для проведення аудиторської перевірки ПрАТ "ЛЛРЗ" за результатами 2021 та 2022 років, визначення основних умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг.
-------------	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	11.08.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання попередньої згоди на призначення першим заступником генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ" Єрошка Єгора Борисовича на умовах строкового договору.	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	12.08.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про деякі питання здійснення закупівель приватними акціонерними товариствами, 100 % акцій яких належать АТ "Укрзалізниця".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	28.09.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання згоди на вчинення значних правочинів протягом вересня 2022 року - січня 2023 року - укладання договорів на капітальний ремонт (модернізацію) тягового рухомого складу та додаткових угод до них з АТ "Укрзалізниця" з граничною сукупною вартістю 136826 тис.грн без ПДВ.	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	28.09.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про вирішення окремих питань діяльності (щодо організаційної структури) ПрАТ "ЛЛРЗ".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	26.10.2022	
Кворум зборів	100	
Опис	Про надання попередньої згоди на припинення тимчасового здійснення повноважень генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ" Стадницьким Олександром Михайловичем, на звільнення Стадницького Олександра Михайловича з посади заступника генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ", про обрання (призначення) тимчасово здійснюючим повноваження генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ" першого заступника генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ" Єрошка Єгора Борисовича на строк до обрання генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ", або обрання іншої особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження генерального директора ПрАТ "ЛЛРЗ".	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X

Дата проведення	02.12.2022
Кворум зборів	100
Опис	Про деякі питання діяльності ПрАТ "ЛЛРЗ".

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного

голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
------------------------------------	---------------------------------	-------------------------------	---

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
--	-----	----	------------------------------

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

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

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	
--------------------------------------	--

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

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

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	
--	--

Оцінка роботи виконавчого органу	
---	--

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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

Інше (запишіть)	
-----------------	--

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	ні	так	ні	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	ні	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	ні	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	ні	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) так

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів	X	
Наглядова рада		X
Інше (зазначити)		

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

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

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

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

		особи - нерезидента)	
--	--	-----------------------------	--

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
---------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------------

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

9) повноваження посадових осіб емітента

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

Ў На нашу думку, Звіт про корпоративне управління у складі Звіту про управління за 2022 рік містить всю інформацію, яка вимагається п.п. 5-9 ч. 3 ст. 127 ЗУ № 3480-IV

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
АТ "Українська залізниця"	40075815	03150, Україна, Київська обл., Київ, Єжи Гедройця, 5	290 541 200	100	290 541 200	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			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 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"> 1) брати участь в управлінні товариством на умовах, визначених законодавством, цим Статутом та внутрішніми документами товариства; 2) брати участь у розподілі прибутку товариства та одержувати його частку (дивіденди) в порядку і у спосіб, що передбачені законодавством і цим Статутом; 3) отримувати інформацію про господарську діяльність товариства в порядку і в обсягах, визначених законодавством і цим Статутом; 4) у разі здійснення товариством додаткової емісії акцій шляхом приватного розміщення користуватися переважним правом на придбання всіх або частини додатково розміщуваних акцій товариства; 5) у разі ліквідації товариства отримувати частину майна товариства або вартість частини майна товариства в порядку, встановленому законодавством; 6) обирати посадових осіб органів товариства; 7) у передбачених законодавством випадках 	Відсутні

			<p>захищати в судовому порядку свої права, у тому числі вимагати від товариства відшкодування збитків.</p> <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"> 1) дотримуватися вимог цього Статуту, інших внутрішніх документів товариства; 2) виконувати свої зобов'язання перед товариством; 3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства, а також виконувати інші обов'язки, визначені законодавством та цим Статутом. <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"> 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; 2) протоколів засідань наглядової ради, правління та ревізійної комісії; 3) переліку осіб, які мають довіреності на представництво інтересів товариства; 4) інших відомостей відповідно до законодавства та внутрішніх документів товариства 	
Примітки:				

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 статутном у 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	Електронні іменні	0,25	290 541 200	72 635 300	100
Опис	д/н								

інші	4 982	3 193	0	0	4 982	3 193
2. Невиробничого призначення:	3 012	2 854	0	0	3 012	2 854
будівлі та споруди	2 455	2 430	0	0	2 455	2 430
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	557	424	0	0	557	424
Усього	243 844	233 811	0	0	243 844	233 811
Опис	Н/Д					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	192 616	224 015
Статутний капітал (тис.грн)	72 635	72 635
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	72 635	72 635
Опис	Чисті активи протягом року зменшилися на 14 %, або 31399 тис.грн. Станом на 31.12.2022 року вартість чистих активів більша, ніж розмір статутного капіталу.	
Висновок	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	30.12.1899	0	0	30.12.1899
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним	X	0	X	X

видом):				
0	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	8 364	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	238 660	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	247 024	X	X
Опис	Станом на 30.12.2020 року зобов'язання підприємства складають 247 024 тис. грн. Зростання протягом року склало 25 %.			

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	17	245230	52	16	225256	49
2	Ремонт колісних пар	675	104808	22	671	105651	23
3	Ремонт тягових двигунів	222	69201	15	234	73668	15
4	Ремонт допоміжних електричних машин	178	15141	3	195	16767	4
5	Ремонт якорів тягових електродвигунів	95	16365	3	97	17186	4
6	Інше	н/д	21962	5	н/д	24910	5

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	52
2	Витрати на оплату праці	31
3	Відрахування на соціальні заходи	7

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., н/д р-н, Київ, Гусовського, 11/11
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

			КОДИ
		Дата	31.12.2022
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Львівський локомотиворемонтний завод"	за ЄДРПОУ	00740599
Територія	Львівська обл.	за КАТОТТГ	UA4606025001 0259421
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу	за КВЕД	30.20
Середня кількість працівників: 880			
Адреса, телефон: 79018 Львів, Залізнична 1а, 0322349227			
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2022 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	3 398	3 154	
первісна вартість	1001	6 348	6 354	
накопичена амортизація	1002	(2 950)	(3 200)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	4 207	1 988	
Основні засоби	1010	243 844	233 811	
первісна вартість	1011	339 772	358 859	
знос	1012	(95 928)	(125 048)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	20	15	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових	1065	0	0	

резервних фондах			
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом І	1095	251 469	238 968
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	108 794	169 220
Виробничі запаси	1101	68 353	67 302
Незавершене виробництво	1102	40 141	101 568
Готова продукція	1103	300	342
Товари	1104	0	8
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	90 814	63 378
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4 252	361
з бюджетом	1135	4 002	3 007
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	3 007
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	710	1 136
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	635	351
Готівка	1166	1	0
Рахунки в банках	1167	634	346
Витрати майбутніх періодів	1170	20	23
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	1 175	3 901
Усього за розділом ІІ	1195	210 402	241 377
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	461 871	480 345

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	72 635	72 635
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	141 163	124 435
Додатковий капітал	1410	38 017	38 017
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	4 865	4 865
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-32 665	-47 336
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)

Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	224 015	192 616
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	23 477	21 215
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	28 563	19 490
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	28 563	19 490
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	52 040	40 705
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	110 046	159 800
розрахунками з бюджетом	1620	12 276	8 364
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 870	0
розрахунками зі страхування	1625	2 574	2 465
розрахунками з оплати праці	1630	9 518	8 601
одержаними авансами	1635	23 328	55 175
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	26 944	10 871
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 130	1 748
Усього за розділом III	1695	185 816	247 024
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	461 871	480 345

Керівник

Єгор ЄРОШОК

Головний бухгалтер

Андрій ФЕДИК

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Львівський локомотиворемонтний
завод"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2022

00740599

Звіт про фінансові результати

(Звіт про сукупний дохід)

за 2022 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядк а	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	464 629	690 051
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(464 355)	(619 000)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	274	71 051
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	12 149	5 956
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	(12 383)	(13 019)
Витрати на збут	2150	(2 278)	(5 674)
Інші операційні витрати	2180	(13 318)	(6 725)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0

Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	51 589
збиток	2195	(15 556)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	38	136
Інші доходи	2240	3	420
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(3 305)	(1 944)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(283)	(1 499)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	48 702
збиток	2295	(19 103)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1 888	808
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	49 510
збиток	2355	(17 215)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	10 572	-8 226
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	10 572	-8 226
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	10 572	-8 226
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-6 643	41 284

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	276 416	370 314
Витрати на оплату праці	2505	176 791	183 033
Відрахування на соціальні заходи	2510	37 697	38 708
Амортизація	2515	29 287	32 477
Інші операційні витрати	2520	33 612	35 397
Разом	2550	553 803	659 929

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник

Єгор ЄРОШОК

Головний бухгалтер

Андрій ФЕДИК

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Львівський локомотиворемонтний
завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

04.03.2023

00740599

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2022 рік
Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядк а	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	19 103	48 702	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	29 287	X	32 477	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	25 146	4 099	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	3 547	-242	943	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	242	X	-1 944
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	10 157	0	0	98 227
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	60 426	0	42 063
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	27 436	0	0	35 779
Зменшення (збільшення) іншої	3554	45 876	0	0	20 041

поточної дебіторської заборгованості					
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	3	0	5
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	2 726	0	339
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	47 304	0	25 614	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	49 754	0	19 241	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	2 042	3 462	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	109	349	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	917	1 124	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	618	0	1 438	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	46 046	0	15 552	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	5 251	X	5 038
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	40 795	0	10 514	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Находження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Находження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Находження від деривативів	3225	0	X	0	X
Находження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	136	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	16 324	X	23 727
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	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	16 324	0	23 591
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
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	24 755	X	638
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
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	24 755	0	638
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	284	0	13 715
Залишок коштів на початок року	3405	635	X	14 350	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	351	0	635	0

Керівник

Єгор ЄРОШОК

Головний бухгалтер

Андрій ФЕДИК

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Львівський
локомотиворемонтний завод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2020

00740599

Звіт про власний капітал

За 2022 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст рований капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й капітал	Резервни й капітал	Нерозподі лений прибуток (непокрит ий збиток)	Неоплачени й капітал	Вилучени й капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	72 635	141 163	38 017	4 865	-32 665	0	0	224 015
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	72 635	141 163	38 017	4 865	-32 665	0	0	224 015
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-17 215	0	0	-17 215
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	10 572	0	0	10 572
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	10 572	0	0	10 572
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	-24 755	0	0	-24 755

Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-16 728	0	0	16 727	0	0	-1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-16 728	0	0	-14 671	0	0	-31 399
Залишок на кінець року	4300	72 635	124 435	38 017	4 865	-47 336	0	0	192 616

Керівник

Єгор ЄРОШОК

Головний бухгалтер

Андрій ФЕДИК

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2 - суб'єкти аудиторської діяльності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23731031
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01011, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офіс 3
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	100105
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 0618, дата: 28.07.2016
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2022 по 29.12.2022
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 29 А/О, дата: 16.08.2022
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 17.01.2023, дата закінчення: 24.03.2023
12	Дата аудиторського звіту	24.03.2023
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	264 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонеру

ПрАТ "Львівський локомотиворемонтний завод"

Керівництву

ПрАТ "Львівський локомотиворемонтний завод"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ "Львівський локомотиворемонтний завод" (далі - Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан на 31.12.2022 р., Звіту

про сукупний дохід, Звіту про зміни у власному капіталі, Звіту про рух грошових коштів (за непрямим методом) за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик (далі - фінансова звітність).

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31.12.2022 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) 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

(i) Товариство обліковує необоротні активи за моделлю переоцінки. Станом на 31.12.2022 р. Товариство не провело оцінку справедливої вартості основних засобів, як це передбачено Обліковою політикою та вимогами МСБО 16 "Основні засоби". Крім того, за наявності ознак знецінення станом на 31 грудня 2022 р. Товариство не провело перевірку зменшення корисності основних засобів, що є відхиленням від вимог МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Враховуючи вищезазначене, ми не мали можливості визначити, чи існує потреба коригування балансової вартості основних засобів, витрат, а також відповідного впливу на відстрочені податки у фінансовій звітності станом на 31.12.2022 р.

(ii) У зв'язку з тим, що нас було вперше призначено аудиторами Товариства у 2022 році, ми не спостерігали за річною інвентаризацією запасів на 31.12.2021 р. та не змогли впевнитися в кількості запасів за допомогою альтернативних процедур. Оскільки залишки запасів на початок періоду впливають на визначення фінансових результатів, ми не змогли визначити, чи існує потреба в коригуваннях фінансових результатів та суми нерозподіленого прибутку на початок періоду за 2021 рік. Наша аудиторська думка щодо фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 р., була відповідним чином модифікована. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний рік також модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.

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 Підприємства згідно з прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("РМСЕБ") Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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 Примітку 32 до фінансової звітності, які описують, що у 2022 році російська федерація здійснила військове вторгнення в Україну. Перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні та діяльність Товариства, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю. Керівництво проаналізувало здатність Товариства продовжувати подальшу безперервну діяльність станом на дату випуску цієї фінансової звітності та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності - подальша значна ескалація військових дій, - який може призвести до дестабілізації діяльності Товариства, що, у свою чергу, може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати безперервну діяльність. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту окремої фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, викладених у розділах "Основа для думки з застереженням" та "Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності", ми визначили, що зазначене питання є ключовим питанням аудиту, яке слід відобразити у нашому звіті.

Це питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалося при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Щодо питання, описаного нижче, наш опис того, як відповідні питання розглядалися під час нашого аудиту, наведено в цьому контексті. Ми виконали обов'язки, що описані в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту, в тому числі щодо цих питань. Відповідно, наш аудит включав виконання процедур, розроблених у відповідь на нашу оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності. Результати наших аудиторських процедур, в тому числі процедур, що були виконані під час розгляду зазначених нижче питань, слугують основою для висловлення нашої аудиторської думки щодо фінансової звітності, що додається.

Ключове питання аудиту Як відповідне ключове питання розглянуто під час нашого аудиту

Операції з пов'язаними сторонами

Товариство має суттєвий обсяг операцій із пов'язаними сторонами та значну частину закупок проводить від пов'язаних сторін. Тому ми вважаємо, що операції з пов'язаними сторонами є одним з найсуттєвіших питань нашого аудиту.

Розкриття інформації щодо операцій з пов'язаними сторонами представлено у Примітці 29 до фінансової звітності.

Ми отримали розуміння політик та процедур Компанії щодо відображення операцій з пов'язаними сторонами.

Ми проаналізували умови договорів продажів пов'язаним сторонам.
Ми розглянули залишки рахунків з пов'язаними сторонами та оцінили структуру дебіторської та кредиторської заборгованостей за строками виникнення та грошовими надходженнями та оплатами, здійсненими після звітного періоду.

Ми проаналізували розкриття операцій з пов'язаними сторонами, які наведені у фінансовій звітності.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2022 рік (включаючи Звіт про корпоративне управління) (але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо неї), який ми отримали до дати цього звіту аудитора, і Річної інформації емітента цінних паперів за 2022 рік, який ми очікуємо отримати після цієї дати. Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо і не будемо робити висновку 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 виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи щодо іншої інформації отриманої до дати цього звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Як описано вище в параграфах (i)-(ii) розділу "Основа для думки із застереженням", ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі щодо наявності запасів Товариства станом на 1 січня 2022 року та оцінки основних засобів станом на 31 грудня 2022 р. Відповідно ми не можемо дійти висновку, чи інша інформація містить суттєве викривлення стосовно цих питань.

Коли ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити про це питання тих кого наділено найвищими повноваженнями.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ і вимог ЗУ № 996-XIV та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом 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, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство 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 покладені в основі її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо тих кого наділено найвищими повноваженнями про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Додатково до вимог Міжнародних стандартів аудиту у звіті незалежного аудитора ми надаємо також інформацію відповідно до ч. 4 ст. 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII (далі - ЗУ № 2258-VIII) та відповідно до "Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних з паперів та фондового ринку (НКЦПФР)" від 22.07.2021 р. № 555 та відповідно до пп. 1-4 та пп. 5-9 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки":

Призначення аудитора та загальна тривалість продовження повноважень

Рішенням єдиного акціонера АТ "Укрзалізниця" №9/1/22 від 18.07.2022 нас призначено суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2021-2022 роки. Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить 2 роки.

Щодо узгодження звіту незалежного аудитора з додатковим звітом для аудиторського комітету

Законодавством України не передбачено вимог створення аудиторського комітету для середніх підприємств, що не є підприємствами суспільного інтересу. Відповідно, ми не випускали додатковий звіт для аудиторського комітету. З усіх питань, про які вимагається повідомляти аудиторський комітет, ми повідомили тих, кого наділено найвищими повноваженнями у нашому листі від 24 березня 2023 року, який узгоджується з нашим звітом незалежного аудитора.

Надання неаудиторських послуг

Ми повідомляємо, що неаудиторські послуги, на які встановлено обмеження у ч. 4 ст.6 Закону № 2258-VIII, нами не надавались. Також, ми не надавали Товариству жодних неаудиторських послуг.

Звітування щодо Вимог НКЦПФР

Ў Повне найменування Товариства - ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЛОКОМОТИВОРЕМОНТНИЙ ЗАВОД".

Ў Інформацію про кінцеву контролюючу сторону та структуру власності наведено у Примітці 1 до фінансової звітності Товариства.

Ў Товариство не є контролером або учасником небанківської фінансової групи.

Ў Товариство не є підприємством, що становлять суспільний інтерес, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV.

Ў Товариство не має дочірніх підприємств.

Ў Пруденційні показники, встановлені НКЦПФР для відповідного виду діяльності для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, не поширюються на Товариство.

Ў Ми перевірили інформацію, зазначену в п.п. 1-4 ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 р. № 3480-IV (далі - ЗУ № 3480-IV).

Ў На нашу думку, Звіт про корпоративне управління у складі Звіту про управління за 2022 рік містить всю інформацію, яка вимагається п.п. 5-9 ч. 3 ст. 127 ЗУ № 3480-IV.

Ў Органи управління Товариства не проводили перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Ў Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН" (код ЄДРПОУ 23731031, веб-сторінка: office@h1b.com.ua) проводило аудит фінансової звітності Товариства на підставі Договору про надання аудиторських послуг № 29 А/О від 16.08.2022 р. Аудит був проведений у період з 17.01.2023 р. до 24.03.2023 р.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Галина КОВАЛЬЧУК.

Ключовий партнер з аудиту Галина КОВАЛЬЧУК

Аудитор (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності розділ "Аудитори" - №100105.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕЙЧ ЕЛ БІ ЮКРЕЙН"

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності"- №0283.

ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ БІ ЮКРЕЙН" під № 0283 включене до Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" та "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

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

Місто КИЇВ, 24 березня 2023 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31.12.2022 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) 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

(і) Товариство обліковує необоротні активи за моделлю переоцінки. Станом на 31.12.2022 р. Товариство не провело оцінку справедливої вартості основних засобів, як це передбачено Обліковою політикою та вимогами МСБО 16 "Основні засоби". Крім того, за наявності ознак знецінення станом на 31 грудня 2022 р. Товариство не провело перевірку зменшення корисності основних засобів, що є відхиленням від вимог МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Враховуючи вищезазначене, ми не мали можливості визначити, чи існує потреба коригування балансової вартості основних засобів, витрат, а також відповідного впливу на відстрочені податки у фінансовій звітності станом на

31.12.2022 р.

(ii) У зв'язку з тим, що нас було вперше призначено аудиторами Товариства у 2022 році, ми не спостерігали за річною інвентаризацією запасів на 31.12.2021 р. та не змогли впевнитися в кількості запасів за допомогою альтернативних процедур. Оскільки залишки запасів на початок періоду впливають на визначення фінансових результатів, ми не змогли визначити, чи існує потреба в коригуваннях фінансових результатів та суми нерозподіленого прибутку на початок періоду за 2021 рік. Наша аудиторська думка щодо фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 р., була відповідним чином модифікована. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний рік також модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.

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 Підприємства згідно з прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("PMСЕБ") Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) ("Кодекс PMСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу PMСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.