

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ б/н

(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)

Виконуючий обов'язки Голови
правління

Селіванов Костянтин Костянтинович

(посада)

(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
"КИЇВСЬКИЙ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНИЙ ЗАВОД
"ТРАНССИГНАЛ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 00260652 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Жилянська, 97, м. Київ, 01135 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 495-16-81, (044) 495-16-81 |
| 6. Адреса електронної пошти | transsignal.kyiv@gmail.com |
| 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, 15.04.2019, №3/2019 |
| 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 | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на <http://trassignal.com.ua>
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	
2) інформація про розвиток емітента;	
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: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	
4) звіт про корпоративне управління:	
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	
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;	
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	
повноваження посадових осіб емітента.	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	☒
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).	☒
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:	☐
1) інформація про випуски акцій емітента;	☒
2) інформація про облігації емітента;	☐
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	☐
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	☐
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	☐
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	☐
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	☐
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	☐
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	☐
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	☐
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	☐
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	☒
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	☐
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	☒
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	☒
3) інформація про зобов'язання емітента;	☒
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	☒
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	☒
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	☒
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.	☒
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	☒
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.	☒

відсутній
відсутня
відсутні
висвітлено у звіті
висвітлено у звіті
не змінювалися
не змінювалися
не змінювалися
Цінні папери не котуються на фондових біржах
відсутні
відсутні
відсутні
не здійснювалося
не здійснювалося
відсутній
відсутні
відсутні
відсутні
відсутні
висвітлена у звіті
відсутня
відсутня
відсутня
відсутня
відсутні
відсутні
відсутні
не випускалися
відсутня
відсутня
відсутня
відсутня
відсутня
відсутня
відсутня
не випускалися
відсутні
відсутні
не випускалися
відсутня
відсутній
відсутні
відсутні

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A 01 №795676	
3. Дата проведення державної реєстрації		05.05.2011
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		19853569,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		100
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		140
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Вантажний залізничний транспорт	49.20
	Постачання готових страв для подій	56.21
	Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням	46.69
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Філія - Головне управління по м. Києву та Київській області публічного акціонерного товариства "Державний ощадний банк України"	
2) МФО банку	322669	
3) поточний рахунок	26000300848590	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Філія - Головне управління по м. Києву та Київській області публічного акціонерного товариства "Держ	
5) МФО банку	322669	
6) поточний рахунок	26000300848590	

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Підприємство має в своєму складі 2 цехи основного виробництва, 2 цехи допоміжного виробництва та служби соціального та побутового обслуговування, апарат управління

Інформація про чисельність працівників

Чисельність працюючих за 2018 рік склала 140 осіб

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Не належить

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Відсутня

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Відсутні

Опис обраної облікової політики

Бухгалтерський облік та фінансова звітність здійснюється у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та діючих положень (стандартів) бух. обліку за новим планом рахунків з застосуванням 9 класу рахунків для обліку витрат. Відображення витрат ТМЦ проводиться за первісною вартістю. Облік списання ТМЦ в виробництво за методом середньозваженої вартості. Визначення сум амортизаційних відрахувань за прямолінійним методом

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основними видами продукції підприємства є електроприводи стрілочні, дросель-трансформатори

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Придбання основних засобів відбувалось, а саме: оргтехніка. Списання основних засобів не здійснювалося

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби зношені на 87%. Всі основні засоби власні та знаходяться на території підприємства за адресою: м. Київ, вул. Жилянська, 97. В склад основних засобів входять будівлі, споруди, передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби. На підприємстві багато обладнання, яке було введено в експлуатацію у 40-х роках. Також є верстати 1928 року виготовлення. На підприємстві є верстати різних видів, ковальсько-пресове устаткування, ливарне устаткування. Закуповувати нове у підприємства немає коштів

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Залежність рівня прибутковості від обсягу замовлень основних клієнтів

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

За рахунок власних коштів

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Д/н

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Поліпшити показники 2018 року

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Д/н

Інша інформація

Інформація відсутня

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	ПАТ "Укрзалізниця" одноосібно	ПАТ "Укрзалізниця"
Наглядова рада	5 осіб	Черніцький Роман Романович; Морковкін Артем Олександрович; Бунчуков Олег Анатолійович; Паробок Дмитро Олегович; Дорошенко Роман Дмитрович

Ревізійна комісія	5 осіб	Леорда Андрій Аркадійович; Войтович Олександр Миколайович; Бондарчук Ігор Петрович; Молінська Людмила Іванівна; Грамма Андрій Іванович
Правління	3 особи	Селіванов Костянтин Костянтинович; Матюхін Василь Георгійович; Гайдак Галина Петрівна

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Черніцький Роман Романович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1974
- 5) освіта**: Дніпропетровський державний університет залізничного транспорту, Київський університет економіки і технологій транспорту
- 6) стаж роботи (років)**: 28
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, директор з інфраструктури
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 22.11.2017 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 28
Попередні посади: начальник відокремленого підрозділу «Служба колії» Львівської залізниці, начальник відокремленого підрозділу «Тернопільська дистанція колії», начальник структурного підрозділу «Служба колії» Укрзалізниці, заступник начальника регіональної філії з інфраструктури регіональної філії «Львівська залізниця», директор з інфраструктури ПАТ «Укрзалізниця».
- Часткою в статутному капіталі не володіє.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Морковкін Артем Олександрович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1978
- 5) освіта**: Донецький інститут внутрішніх справ
- 6) стаж роботи (років)**: 22
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, директор з безпеки

8) дата набуття повноважень та 22.11.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 22

Попередні посади: служба в органах внутрішніх справ України, радник ТОВ «ТРІО ЛАЙН ЛТД», директор ТОВ «КБК і К», директор з безпеки ПАТ «Укрзалізниця».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бунчуков Олег Анатолійович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1974

5) освіта**: Київський національний економічний університет,
Національний технічний університет України «Київський
політехнічний інститут»

6) стаж роботи (років)**: 23

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, директор департаменту автоматизації та телекомунікацій

8) дата набуття повноважень та 22.11.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 23

Попередні посади: заступник начальника управління – начальник відділу телекомунікацій та засобів контролю управління зв'язку головного управління автоматизації, телемеханіки та зв'язку, головний інженер головного управління автоматизації, телемеханіки та зв'язку, головний інженер департаменту автоматизації, телемеханіки та зв'язку, В.о. начальника департаменту автоматизації, телемеханіки та зв'язку, начальник департаменту автоматизації, телемеханіки та зв'язку Укрзалізниці, начальник департаменту автоматизації, телемеханіки та зв'язку, начальник департаменту автоматизації та телекомунікацій, директор департаменту автоматизації та телекомунікацій ПАТ «Укрзалізниця».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Паробок Дмитро Олегович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1984

5) освіта**: Київський національний торговельно-економічний
університет

6) стаж роботи (років)**: 14

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ «ВКК «Укрбудінвест-2000», 31101306, виконавчий директор

8) дата набуття повноважень та 15.06.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в
грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної
судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 14

Попередні посади: директор Департаменту адміністративного забезпечення ПАТ
«Укрзалізниця», заступник директора філії «Центр сервісного забезпечення» ПАТ
«Укрзалізниця», заступник генерального директора з економіки та фінансів ДГП «Укргеофізика»,
виконавчий директор ТОВ «ВКК «Укрбудінвест-2000».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Дорошенко Роман Дмитрович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1981

5) освіта**: Київський національний університет внутрішніх справ

6) стаж роботи (років)**: 14

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, головний юрисконсульт департаменту корпоративного
управління

8) дата набуття повноважень та 22.11.2017 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в
грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної
судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 14

Попередні посади: юрисконсульт ТОВ «Юридична компанія «ТСК», головний фахівець
департаменту реформування та корпоративного розвитку, головний юрисконсульт департаменту

корпоративного управління ПАТ «Укрзалізниця», прокурор Шполянського відділу Смілянської місцевої прокуратури, головний юрисконсульт департаменту корпоративного управління ПАТ «Укрзалізниця».

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Часткою в статутному капіталі не володіє.

- 1) посада*: Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Леорда Андрій Аркадійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1987
- 5) освіта**: Чернівецький торгово-економічний інститут
- 6) стаж роботи (років)**: 13
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, менеджер з технічного аудиту відділу технічного аудиту, попереднього контролю та моніторингу Департаменту внутрішнього аудиту та контролю
- 8) дата набуття повноважень та 19.10.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 13.
Попередні посади: начальник управління внутрішнього аудиту Луганської військово-цивільної адміністрації, начальник управління справ та організації контролю Департаменту фінансів Чернівецької ОДА, менеджер з технічного аудиту відділу технічного аудиту, попереднього контролю та моніторингу Департаменту внутрішнього аудиту та контролю ПАТ «Укрзалізниця».
Часткою в статутному капіталі не володіє.

- 1) посада*: Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Войтович Олександр Миколайович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1971
- 5) освіта**: Харківська академія залізничного транспорту

6) стаж роботи (років)**: 30

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, заступник начальника відділу Департаменту внутрішнього аудиту та контролю

8) дата набуття повноважень та 19.10.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 30.

Попередні посади: заступник начальника відділу Департаменту внутрішнього аудиту та контролю ПАТ «Укрзалізниця».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бондарчук Ігор Петрович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1974

5) освіта**: Буковинський фінансово-економічний коледж

6) стаж роботи (років)**: 20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, старший ревізор Департаменту внутрішнього аудиту та контролю

8) дата набуття повноважень та 19.10.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 20,

Попередні посади: старший ревізор Департаменту внутрішнього аудиту та контролю ПАТ «Укрзалізниця».

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Молінська Людмила Іванівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1966

5) освіта**:

Тернопільський фінансово-економічний інститут

6) стаж роботи (років)**:

33

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, старший ревізор відділу контролю за фінансово-господарською діяльністю Департаменту внутрішнього аудиту та контролю

8) дата набуття повноважень та 19.10.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 33.

Попередні посади: старший ревізор відділу з контролю за фінансово-господарською діяльністю служби контролю та внутрішнього аудиту регіональної філії «Південно-Західна залізниця» ПАТ «Укрзалізниця», старший ревізор відділу контролю за фінансово-господарською діяльністю Департаменту внутрішнього аудиту та контролю ПАТ «Укрзалізниця».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*:

Член Ревізійної комісії

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

фізична особа Грамма Андрій Іванович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1974

5) освіта**:

Український транспортний університет, Київський
університет економіки і технологій транспорту

6) стаж роботи (років)**:

20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ «Укрзалізниця», 40075815, старший ревізор відділу з контролю доходів від вантажних та пасажирських перевезень Департаменту внутрішнього аудиту та контролю

8) дата набуття повноважень та 19.10.2018 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 20.

Попередні посади: старший ревізор служби контролю доходів від вантажних та пасажирських

перевезень регіональної філії «Південно-Західна залізниця» ПАТ «Укрзалізниця», старший ревізор відділу з контролю доходів від вантажних та пасажирських перевезень Департаменту внутрішнього аудиту та контролю ПАТ «Укрзалізниця».

Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Селіванов Костянтин Костянтинович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1961

5) освіта**: Національний авіаційний університет

6) стаж роботи (років)**: 27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПрАТ "УкргазЕнерго", 24916198, помічник голови правління

8) дата набуття повноважень та 12.06.2017 не визначено
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Отримує заробітну плату. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 27.
Попередні посади: ПрАТ "УкргазЕнерго", помічник голови правління.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Матюхін Василь Георгійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1955

5) освіта**: Донецький інститут Радянської торгівлі

6) стаж роботи (років)**: 43

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ЗАТ "Київсоюздорпроект", 33146824, заступник голови правління

8) дата набуття повноважень та 04.10.2014 не визначено
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Отримує заробітню платню. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 43.
Попередні посади: директор операційний ПрАТ "КЕЗ "Трансигнал".
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
Часткою в статутному капіталі не володіє.

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Гайдак Галина Петрівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1966

5) освіта**: Київський інститут народного господарства

6) стаж роботи (років)**: 22

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ВАТ "КЕЗ "Трансигнал", 00260652, головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та 17.06.2001 не визначено
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Отримує заробітну платню. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 22.
Попередні посади: ПрАТ "КЕЗ "Трансигнал", головний бухгалтер.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
Часткою в статутному капіталі не володіє.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Член Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Гайдак Галина Петрівна					
Член Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Матюхін Василь Георгійович					
Голова Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Селіванов Костянтин Костянтинович					
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Грамма Андрій Іванович					

1	2	3	4	5	6	7
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Молінська Людмила Іванівна					
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Бондарчук Ігор Петрович					
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Войтович Олександр Миколайович					
Член Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Леорда Андрій Аркадійович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Дорошенко Роман Дмитрович					

1	2	3	4	5	6	7
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Паробок Дмитро Олегович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Бунчуков Олег Анатолійович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Морковкін Артем Олександрович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Черніцький Роман Романович					
Усього:			0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Публічне акціонерне товариство "Українська залізниця"	40075815	вул. Тверська, 5, м. Київ, Печерський, 03680, Україна	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

Д/Н

2. Інформація про розвиток емітента

Д/Н

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

Д/Н

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

Д/Н

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

Д/Н

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Д/Н

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

Д/Н

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Д/Н

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

Д/Н

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	21.11.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 21.11.2018 №Ц-64/87 Ком.т.		
Особа, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н.		
Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 21.11.2018 №71-7/85-9.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: -		

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	19.10.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 19.10.2018 №Ц-64/78 Ком.т.		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н.		
Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 19.10.2018 №71-7/82-8.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: -		
Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	15.06.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 15.06.2018 №Ц-64/54 Ком.т.		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н.		
Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 15.06.2018 №71-7/57-6.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: -		
Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	26.04.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 26.04.2018 №64/42 Ком.т.		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н.		
Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 26.04.2018 №71-7/48-5.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: -		
Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	04.04.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 04.04.2018 №Ц-64/36 Ком.т.		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н.		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н.		
Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 04.04.2018 №71-7/38-4.		
Причини, чому загальні збори не відбулися: -		

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	22.02.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 22.02.2018 №Ц-64/19 Ком.т. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н. Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н. Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 22.02.2018 №71-7/17-2. Причини, чому загальні збори не відбулися: -		
Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	07.02.2018	
Кворум зборів, %		
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: протокол від 07.02.2018 №Ц-64/12 Ком.т. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: д/н. Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: д/н. Результати розгляду питань порядку денного: рішення акціонера від 07.02.2018 №71-7/5-1. Причини, чому загальні збори не відбулися: -		

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)	Д/н	

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	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)	Д/н	

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	Д/н	
Інше (зазначити)	Д/н	

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

Д/н

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

Д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Д/н

Склад наглядової ради (за наявності)

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

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

		Так	Ні
З питань аудиту			X
З питань призначень			X
З винагород			X
Інше (зазначити)	Комітети не створювалися		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

Комітети не створювалися
Комітети не створювалися

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Черніцький Роман Романович	Член наглядової ради		X
Опис: Обрано як представника ПАТ "Укрзалізниця"			
Морковкін Артем Олександрович	Член наглядової ради		X
Опис: Обрано як представника ПАТ "Укрзалізниця"			
Бунчуков Олег Анатолійович	Член наглядової ради		X
Опис: Обрано як представника ПАТ "Укрзалізниця"			
Паробок Дмитро Олегович	Член наглядової ради		X
Опис: Обрано як представника ПАТ "Укрзалізниця"			
Дорошенко Роман Дмитрович	Член наглядової ради		X
Опис: Обрано як представника ПАТ "Укрзалізниця"			

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)	Д/н	

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Д/н

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 (зазначити)	Д/н	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Кількісний склад правління товариства до 3 осіб:
голова правління та члени правління

Голова та члени правління товариства виконують свої функції згідно з розподілом обов'язків між головою та членами правління товариства, який погоджується наглядовою радою товариства.

Опис: Правління товариства підзвітне загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені товариства в межах, встановлених законодавством, цим Статутом та положенням про правління.

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 напрямків 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	так	ні	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	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
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	так	ні	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 передбачені 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 (зазначити)	Д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно 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 (зазначити)	Д/н	

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

	Так	Ні
З власні ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	Д/н	

6) 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	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ"	40075815	100

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

Д/н

9) Повноваження посадових осіб емітента

Д/н

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Звіт про управління у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» Підприємством не складається.

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПАТ "Українська залізниця"	40075815	вул. Тверська, 5, м. Київ, Печерський, 03680, Україна	79414276	100	79414276	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			79414276	100	79414276	0

X. Структура капіталу

№ з/п	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
1	2	3	4	5	6
1	Бездокументарні іменні	79414276	19853569	Д/н	Цінні папери не котуються на фондових біржах, в лістингу не перебувають
Примітки: Товариство випускало лише прості іменні акції. Інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації, не випускались.					

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.12.2015	154/1/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	79414276	19853569,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: цінні папери не котуються на фондових біржах.

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: цінні папери не котуються на фондових біржах.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: в лістингу не перебувають.

Мета додаткової емісії: д/н.

Спосіб розміщення: д/н.

Дострокове погашення: 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				
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				
--	--	--	--	--

Опис: Д/н

ХІІІ. 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:	2476	2106	0	0	2476	2106
будівлі та споруди	2351	2011	0	0	2351	2011
машини та обладнання	110	77	0	0	110	77
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	15	18	0	0	15	18
2.Невиробничого призначення:	280	209	0	0	280	209
будівлі та споруди	280	209	0	0	280	209
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	2756	2315	0	0	2756	2315

Опис: 87% зносу, основні засоби власні та знаходяться на території підприємства за адресою: м. Київ, вул. Жилянська, 97. У склад ОЗ входять будівлі, споруди, передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби. Основна частина - це технологічне обладнання дата виготовлення яких 1928 - 2005 рік. Обладнання підприємства зношене морально та фізично. Обладнання підприємства практично не оновлюється через відсутність коштів

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	17814	19310
Статутний капітал (тис. грн)	19854	19854
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	19854	19854
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -2040 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -2040 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -544 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - 544 тис. грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються через те, що оцінка активів була проведена у 2001 році при корпоратизації підприємства. На даний час проводиться робота з оцінки активів. Згідно постанови Кабінету міністрів Укр. від 25.06.2014р. №200 "Про утворення ПАТ "Українська залізниця" входить до переліку підприємств залізничного транспорту на базі яких утворюється ПАТ.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
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
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	10280	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	551	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	10831	X	X
Опис: Д/н				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Електропривід стрілочний	741	27556	71	724	26931	72
2	Дросель-трансформатор	457	11172	29	437	10506	28

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
3	Відрахування на соціальні заходи	6

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська аудиторська служба"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21198495
Місцезнаходження	майдан Конституції, 1, 6 під., к.63-12, м. Харків, Харківська область, 61003, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2013
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.02.2001
Міжміський код та телефон	0577524171
Факс	0577524171
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Вид послуг, які надає особа: аудитор, який надає аудиторські послуги.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Грінченка, 3 вул. Грінченка, 3, м. Київ, 01001, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	Д/н
Факс	Д/н
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Вид послуг, які надає особа: депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів.	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНИЙ ЗАВОД "ТРАНССИГНАЛ"		за ЄДРПОУ	2019.01.01
Територія ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ		за КОАТУУ	00260652
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	8039100000
Вид економічної діяльності Вантажний залізничний транспорт		за КВЕД	230
Середня кількість працівників 140			49.20

Адреса, вул. Жиланська, 97, м. Київ, Шевченківський, 01135, Україна, (044) 495-16-81 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	48	47
накопичена амортизація	1002	48	47
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1086	1086
Основні засоби	1010	2587	2270
первісна вартість	1011	34965	35049
знос	1012	32378	32779
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	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	1101	1187
Відстрочені податкові активи	1045	146	146
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	4920	4689

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	10904	20027
<i>Виробничі запаси</i>	1101	4683	5394
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	4789	9268
<i>Готова продукція</i>	1103	1432	5364
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	6531	1205
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	410	700
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	91	88
<i>Готівка</i>	1166	1	1
<i>Рахунки в банках</i>	1167	90	87
Витрати майбутніх періодів	1170	0	4
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	184
Усього за розділом II	1195	17936	22208
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	22856	26897

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	19854	19854
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	6623	7977
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	146	146
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	16991	21895
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	9632	6082
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	0	0
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	5573	7155
розрахунками з бюджетом	1620	6442	10280
у тому числі з податку на прибуток	1621	34	0
розрахунками зі страхування	1625	141	543
розрахунками з оплати праці	1630	951	2185
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	100	101
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	17	551
Усього за розділом III	1695	13224	20815

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	22856	26897

Примітки: Д/н

Керівник

Селіванов Костянтин Костянтинович

Головний бухгалтер

Олешкевич Вікторія Григорівна

КОДИ
2019.01.01
00260652

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 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	37437	34591
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховування</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(34259)	(31315)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	3178	3276
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	4736	3238
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(3604)	(4248)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(4300)	(3266)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	10	0
збиток	2195	(0)	(1000)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	10	0
збиток	2295	(0)	(1000)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	10	0
збиток	2355	(0)	(1000)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	10	1000

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	25873	21055
Витрати на оплату праці	2505	14283	9764
Відрахування на соціальні заходи	2510	3149	2148
Амортизація	2515	410	263
Інші операційні витрати	2520	6860	7141
Разом	2550	50575	40371

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	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Д/н

Керівник

Селіванов Костянтин Костянтинович

Головний бухгалтер

Олешкевич Вікторія Григорівна

КОДИ
2019.01.01
00260652

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	55159	33892
Повернення податків і зборів	3005	9	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	1	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	26	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	3160
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	312	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(35689)	(26657)
Праці	3105	(10565)	(5601)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3291)	(1801)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5493)	(6310)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(65)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3207)	(1941)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2220)	(925)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(121)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(355)	(219)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8	(92)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(53)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	53
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	8	(145)
Залишок коштів на початок року	3405	90	403
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	82	258

Примітки: Д/н

Керівник

Селіванов Костянтин Костянтинович

Головний бухгалтер

Олешкевич Вікторія Григорівна

**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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	10	0	0	1000
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	410	X	263	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	1	0	33	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	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	0	2697	0	4947
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	9123	181	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	5326	0	0	4680
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	290	0	0	448
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	4	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	184	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	7624	0	5705	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	1582	0	750	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	3872	0	4262	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	402	0	101	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	1234	0	540	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	534	0	52	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	5348	0	0	54
Сплачений податок на прибуток	3580	X	34	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5314	0	0	54

1	2	3	4	5	6
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
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	87	X	113
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	87	0	113
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	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0		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	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	3	0	167
Залишок коштів на початок року	3405	91	X	258	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	88	0	91	0

Примітки: Д/н

Керівник

Селіванов Костянтин Костянтинович

Головний бухгалтер

Олешкевич Вікторія Григорівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КИЇВСЬКИЙ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНИЙ ЗАВОД "ТРАНССИГНАЛ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2019.01.01
00260652

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	19854	0	8033	146	12981	0	0	15052
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	1410	0	4010	0	0	5420
Скоригований залишок на початок року	4095	19854	0	6623	146	16991	0	0	9632
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	10	0	0	10
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	1354	0	4914	0	0	3560
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	1354	0	4904	0	0	3550
Залишок на кінець року	4300	19854	0	7977	146	21895	0	0	6082

Примітки: Д/н

Керівник

Селіванов Костянтин Костянтинович

Головний бухгалтер

Олешкевич Вікторія Григорівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне акціонерне товариство «Аудиторська фірма «Аналітик»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	14274505
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Юр. адр. : 01042, м. Київ, вул.. Чигоріна 57-А Факт. адр.: 01001, м. Київ, вул. Хрещатик 44
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0030
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	24.12.2014, 0514
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
На думку аудиторів, за винятком можливого впливу питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал" станом на 31 грудня 2018 р., що додається, в суттєвих аспектах відповідає вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинному законодавству України.		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	б/н, 10.04.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	10.04.2019-26.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	26.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	37000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ

(ВИСНОВОК)

Приватного акціонерного товариства

«Аудиторська фірма «Аналітик»

щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"КИЇВСЬКИЙ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНИЙ ЗАВОД "ТРАНСИГНАЛ"

станом на 31.12.2018 р.

Адресати:

Керівництво ПРАТ "КЕЗ "ТРАНСИГНАЛ"

м. Київ 26 квітня 2019 р.

I. Думка із застереженням

1. Вступний параграф

Нами, аудиторами Приватного акціонерного товариства «Аудиторська фірма «Аналітик» (надалі Аудиторська фірма), проведено аудиторську перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановлених законодавством вимог до формування фінансової звітності, що додається, та включає загальну інформацію про Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал" (надалі Підприємство) у складі: Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 року, Звіту про фінансові результати за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік, Звіту про власний капітал за 2018 рік та приміток до фінансової звітності за даними бухгалтерського обліку станом на 31.12.2018 року, складених згідно з принципами бухгалтерського обліку, які є загальноприйнятими в юрисдикції України відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Аудит проведено відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання

впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

Аудиторська перевірка проводилась в термін з 10.04.2019р. по 26.04.2019р.

2. Основні відомості про Підприємство

Реєстраційні дані:

Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал" створене відповідно до Наказу Міністерства транспорту України від 23.04.2001р. № 241 та є єдиним правонаступником Державного підприємства «Київський електротехнічний завод «Трансигнал». Назву Підприємства змінено з Відкритого акціонерного товариства "Київський електротехнічний завод "Трансигнал" на Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал".

Єдиним засновником (акціонером) Підприємства є Публічне акціонерне товариство "Українська залізниця".

Дата та номер запису в Єдиному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань: від 20.08.2004р. № 1 074 120 0000 000710. Дата державної реєстрації 27.04.2001р.

Скорочена назва: ПРАТ "КЕЗ "Трансигнал".

Місцезнаходження (фактична і юридична адреса):

01135, м. Київ, вул. Жилянська 97.

Код ЄДРПОУ – 00260652.

Згідно з відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань встановлено наступні види діяльності Підприємства за КВЕД:

Код КВЕД 49.20 Вантажний залізничний транспорт (основний);

Код КВЕД 46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;

Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля.

В.о. Голови правління – Селіванов Костянтин Костянтинович,

Головний бухгалтер – Олешкевич В.Г.

3. Основні відомості про Аудиторську фірму

Повна назва Приватне акціонерне товариство «Аудиторська фірма «Аналітик»

Код ЄДРПОУ 14274505

Місцезнаходження Юр. адр. : 01042, м. Київ, вул. Чигоріна 57-А

Факт. адр.: 01001, м. Київ, вул. Хрещатик 44

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги Свідоцтво № 0030 від 26.01.2001 р., чинне до 29.10.2020 р.

Відомості про проходження зовнішньої перевірки контролю якості аудиторських послуг Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0514, видане рішенням АПУ від 24.12.2014р., дійсне до 31.12.2019р.

Керівник Головач Володимир Володимирович

Контактний телефон (044) 2780588

Місце проведення аудиту: 01001, м. Київ, вул. Хрещатик 44.

Аудит проведено на підставі договору від 10.04.2019 року.

Масштаб перевірки: з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року.

На думку аудиторів, за винятком можливого впливу питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність Приватне акціонерне товариство "Київський електротехнічний завод "Трансигнал" станом на 31 грудня 2018 р., що додається, в суттєвих аспектах відповідає вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинному законодавству України.

II. Основа для думки із застереженням

1. Аудитор не зміг отримати достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо наявності та оцінки відстрочених податкових активів, які станом на 01.01.2018р. та 31.12.2018р. становили 146 тис. грн.

2. У складі необоротних активів станом на 31.12.2018р. обліковується довгострокова дебіторська заборгованість в сумі 1187 тис. грн., яка є простроченою. Резерв сумнівних боргів на дану заборгованість не нарахований. Водночас, відповідно до п. 7 ПСБО 10 «Дебіторська заборгованість» поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

3. Аудитор не зміг отримати достатні та прийнятні докази щодо підстав проведення бухгалтерських операцій з донарахування податку на додану вартість в сумі 3464 тис. грн., та збільшення додаткового капіталу на суму 1354 тис. грн. Дані операції здійснені за рахунок зменшення нерозподіленого прибутку на суму 4818 тис. грн.

4.Аудитор не спостерігав за інвентаризацією основних засобів та запасів Підприємства оскільки з аудитором було укладено договір для проведення перевірки Підприємства у 2019 році. Дана обставина призводить до модифікації думки відповідно до п. 7 МСА 501 «Аудиторські докази – особливі положення щодо відібраних елементів».

Аудит проводився у відповідності до норм Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016-2017 року, прийнятих в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 року № 361. Відповідальність аудитора викладена у підрозділі 2 «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» Розділу III «Відповідальність»

Аудиторською фірмою виконуються етичні вимоги, викладені у Кодексі етики професійних бухгалтерів, виданого Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів. Зокрема, Аудиторська фірма та її ключовий партнер є незалежними від Підприємства відповідно до зазначених етичних вимог. Аудиторською фірмою не надавалися послуги Підприємству, заборонені законодавством.

На нашу думку, отримані аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення нашої думки із застереженням.

III. Відповідальність

1.Відповідальність керівництва за фінансову звітність

Керівництво Підприємства розуміє і визнає свою відповідальність за:

- складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, вибору та застосування відповідної облікової політики, подання облікових оцінок;
- внутрішній контроль, який за визначенням керівництва Підприємства є необхідним для надання можливості скласти фінансову звітність, що не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки;
- виконання оцінки здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, доречність використання припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності у фінансовій звітності відповідно до ПСБО;
- забезпечення доступу аудитора до інформації з метою аудиту, як того вимагає МСА 210.

Відповідальність Підприємства визначена, зокрема, МСА 210 «Узгодження умов завдання з аудиту», погоджена у листі-зобов'язанні від 10.04.2019р. і договорі про надання аудиторських послуг від 10.04.2019р.

Ті, що наділені найвищим повноваженнями

Відповідно до п. 10 МСА 260 «Повідомлення інформації тим, кого наділено найвищими повноваженнями» ті, кого наділено найвищими повноваженнями - це особа або орган, які відповідають за нагляд за стратегічними напрямками діяльності суб'єкта господарювання і несуть відповідальність за підзвітність суб'єкта господарювання, у тому числі нагляд за процесом фінансового звітування.

У даному випадку тими, кого наділено найвищими повноваженнями є засновник Підприємства – Публічне акціонерне товариство "Українська залізниця" та його Наглядова рада.

2.Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Відповідальність Аудиторської фірми визначена Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», МСА 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до Міжнародних стандартів аудиту», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності», МСА 260 «Повідомлення інформації з питань аудиту тим, кого наділено найвищими повноваженнями», МСА 570 «Безперервність», МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності» та іншими Міжнародними стандартами аудиту, Законом України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», іншими законодавчими та нормативними актами.

Аудиторська фірма несе відповідальність за висловлення думки щодо фінансової звітності Підприємства виходячи з оцінки висновків на основі аудиторських доказів, отриманих в результаті аудиторської перевірки.

Аудиторська фірма несе відповідальність за отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання як основи для висловлення думки із застереженням.

Відповідно до вимог МСА 200 загальними цілями незалежного аудитора є планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність Підприємства в цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства та помилки, а також складання звіту аудитора, що містить думку аудитора. Отримання обґрунтованої впевненості передбачає отримання високого рівня впевненості. Проте аудит, проведений відповідно до МСА не є гарантією того, що всі суттєві викривлення (якщо такі існують) будуть виявлені. Необхідно враховувати, що аудиту властиві обмеження щодо виявлення замаскованих викривлень фінансової звітності. навіть за умови виконання всього обсягу аудиторських процедур, про що зазначено в Міжнародних стандартах аудиту.

Аудитор використовує професійне судження та дотримується професійного скептицизму протягом усього завдання з

аудиту, про що зазначено в МСА.

Відповідальність аудитора включає ідентифікацію й оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. При цьому 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.

Аудит включає розробку та виконання аудиторських процедур у відповідь на ризики суттєвого викривлення для одержання аудиторських доказів щодо сум та розкриття їх у фінансових звітах. Дані докази повинні бути достатніми та прийнятними для використання їх як основи для думки. Вибір процедур залежить від судження аудитора, яке враховує оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок. Оцінюючи ризики, аудитор розглядає ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного відображення інформації у фінансових звітах, для розробки аудиторських процедур у відповідності до обставин, а не для висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Аудит включає і оцінку облікової політики, прийнятність та обґрунтованість облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації керівництвом Підприємства, загального представлення фінансових звітів.

Аудитор повинен дійти висновку щодо прийнятності застосування керівництвом Підприємства припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку. На основі отриманих аудиторських доказів аудит повинен дійти висновку про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність на безперервній основі. Висновки аудитора ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до самої дати звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити Припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

При проведенні аудиту аудитором здійснено аналіз господарських операцій Підприємства, вивчено договірну систему, облікові реєстри, систему бухгалтерського обліку та звітності, облікову політику Підприємства, установчі та реєстраційні документи, внутрішні накази та положення Підприємства.

Інформація, що міститься у цьому аудиторському звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах Підприємства, що були надані аудиторам керівництвом та працівниками Підприємства, які вважаються надійними та достовірними.

Визначення рівня суттєвості при проведенні аудиту

Фінансова звітність може бути викривлено шляхом помилки або шахрайства. Викривлення вважаються суттєвими, якщо вони, взяті окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, можуть впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансової звітності.

Рівень суттєвості при проведенні аудиту на рівні фінансової звітності визначено у межах 3 % від базового показника.

Базовим показником є показник фінансової звітності - валюта Балансу Підприємства станом на 31.12.2018р.

Аудит фінансової звітності Підприємства за період 01.01.2018р. - 31.12.2018р. проведений вибіркоким порядком, тобто до уваги приймалися лише суттєві показники фінансової звітності.

3.Відповідальність аудитора щодо іншої інформації

У відповідності до МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації» іншою інформацією вважається, зокрема, річний звіт емітента Підприємства за 2018 рік.

МСА не встановлюють відповідальність аудитора за отримання впевненості щодо іншої фінансової інформації.

Проте аудитор повинен розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або інформацією, отриманою в ході проведення аудиту.

Аудитором під час аудиторською перевірки не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, яка розкривається Підприємством.

IV.ЗМІСТОВНА ЧАСТИНА АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ

1.Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища

Під час оцінки ризиків суттєвого викривлення аудитор керувався МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності» та МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища».

Аудитором виконані наступні основні процедури для виявлення ризиків суттєвого викривлення:

- запити до керівного персоналу Підприємства, зокрема, які стосуються впровадження заходів контролю та специфіки бізнесу Підприємства;
- спостереження та інспектування;
- аналітичні процедури.

Процедури щодо оцінки ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, зокрема, включали

наступні методи, загальноприйняті в міжнародній практиці:

1. Карта нормативних відхилень фінансових індикаторів Беніша та Роксас, які полягають у виявленні змін певних характеристик (коефіцієнтів) фінансової звітності у порівнянні з попереднім роком.
2. Тестування Бенфорда, які застосовуються до набору числових даних у послідовності,
3. Метод аналізу розбіжності грошового потоку і операційного прибутку.
4. Метод аналізу фінансових показників.

На підставі виконаних процедур сформовані припущення щодо наступних ризиків суттєвого викривлення:

Властиві ризики:

1. Ризик викривлення фінансової звітності внаслідок заниження або завищення доходу звітного періоду (може бути ризиком викривлення внаслідок помилки або шахрайства). Ризик класифіковано як значний. Має потенційний вплив на нерозподілений прибуток та всі статті звіту про фінансові результати.
2. Ризик викривлення фінансової звітності внаслідок неналежної оцінки запасів Ризик класифіковано як значний. Має потенційний вплив на статті балансу – запаси, нерозподілений прибуток, статті звіту про фінансові результати – чистий дохід від реалізації продукції, собівартість реалізованої продукції.
3. Ризик викривлення фінансової звітності внаслідок здійснення вагових господарських операцій із пов'язаною особою - засновником Підприємства. Ризик класифіковано як значний. Має потенційний вплив на статті балансу – дебіторська та кредиторська заборгованість, нерозподілений прибуток, статті звіту про фінансові результати – чистий дохід від реалізації продукції, собівартість реалізованої продукції.

Ризики контролю:

4. Ризики внутрішнього контролю у зв'язку із зміною керівного персоналу Підприємства. Ризик класифіковано як незначний. Має потенційний, проте незначний вплив на всі сумові показники фінансової звітності.

В цілому ризик суттєвого викривлення оцінений аудитором у розмірі 20% (низький ризик).

Визначення аудиторського ризику та ризику невиявлення

Допустимий ризик невиявлення визначається по формулі:

Аудиторський ризик = Ризик суттєвого викривлення * Ризик невиявлення.

Прийнятний аудиторський ризик становить 5%. Ризик суттєвого викривлення становить 10%.

Таким чином, ризик невиявлення повинен становити не більше 25%.

2. Загальний опис аудиторських процедур у відповіді на оцінені ризики

Відповідно до МСА 315 аудитор приділив основну увагу ідентифікації та отриманню розуміння заходів контролю, які стосуються сфер, в яких ідентифіковані ризики суттєвого викривлення.

Згідно МСА 330 аудитор розробив процедури по суті, а також тести заходів контролю, оскільки аудитор прийняв рішення довіряти заходами контролю під час аудиту. МСА 330 (п. A1) містить також опис загальних дій аудитора у відповідь на оцінені ризики, які були застосовані під час аудиту. Зокрема, до складу робочої групи включено осіб, які обізнані з характером бізнесу та особливостями обліку відповідної галузі.

Аудитором відповідно до МСА 500, 501, 505, 520, 530 були процедури по суті (детальні тести та аналітичні процедури по суті) та тести заходів контролю стосовно суттєвих статей фінансової звітності, що перевіряється.

Аудитором виконані процедури щодо підтвердження вступних залишків відповідно до МСА 510. Крім того, аудитором виконані процедури щодо перевірки послідовності застосування Підприємством облікової політики та адекватних облікових оцінок відповідно до МСА 540. Аудитором виконані також інші аудиторські процедури у відповідь на оцінені ризики, які вимагаються МСА.

Опис процедур у відповідь на оцінені ризики викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства та пояснення щодо їх результативності

У відповідності до МСА 240 аудитором було направлено запит керівництву стосовно його оцінки суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, процесу ідентифікації ризиків шахрайства, відомі випадки шахрайства тощо.

Подальші аудиторські процедури у відповідь на оцінені ризики шахрайства включали в себе наступні методи економіко-правового аналізу: метод стереотипів, метод сполучених порівнянь, метод спеціальних розрахункових показників, метод коригуючих показників. Окрім того, такі подальші аудиторські процедури включали в себе аналітичні процедури по суті з використанням деталізованих даних, пошук додаткових аудиторських даних з джерел поза межами Підприємства, комп'ютеризовані методи аудиту.

За результатами перевірки аудитором не було виявлено порушень, пов'язаних із шахрайством.

3. Окремі питання, на які аудитор вважає за доцільне звернути увагу, але які не вплинули на висловлену думку аудитора

1. У 2018 році Підприємством було списано кредиторську заборгованість в сумі 881 тис. грн., за якою минув строк давності.
2. У звітті про власний капітал за 2018 рік у графі 4090 «Інші зміни» зазначені коригування додаткового капіталу у сторону зменшення на суму 1410 тис. грн., та коригування нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) у сторону зменшення на суму 4010 тис. грн. Дані коригування виконані з метою виправлення помилок на підставі звіту незалежного аудитора з перевірки фінансової звітності станом на 31.12.2017р.
3. Підприємством у 2018 році проводилися значні операції з пов'язаною особою - засновником Підприємства ПАТ «Укрзалізниця», яка є основним замовником Підприємства.
4. Згідно повідомлення керівництва Підприємство у 2018 не проходило перевірок, результати яких вплинули на фінансову звітність Підприємства станом на 31.12.2018р.

4. Інші питання

Аудитором не виявлено суттєвих розбіжностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією. Звіт про управління у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» Підприємством не складається.

Голова правління ПрАТ

«Аудиторська фірма «Аналітик»

Головач Володимир Володимирович

Сертифікат аудитора № 007164 від 29.05.2014р.

сертифікат АБ № 0064 від 29.10.2009 р. _____

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо, 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.