

**Рішення акціонера
приватного акціонерного товариства
«Дніпропетровський тепловозоремонтний завод»**

місто Київ

Про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для проведення аудиторської перевірки фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за результатами 2025 та 2026 років, узгодження умов договору на надання аудиторських послуг, обрання осіб, уповноважених на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності

Єдиний акціонер приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод», ідентифікаційний код 00659101 – акціонерне товариство «Українська залізниця», ідентифікаційний код 40075815, в особі голови правління АТ «Укрзалізниця» Перцовського Олександра Семеновича та члена правління АТ «Укрзалізниця» Іванініва Миколи Івановича, які діють на підставі Статуту АТ «Укрзалізниця», рішення правління АТ «Укрзалізниця», оформленого протоколом засідання правління від 10.11.2025 № Ц-1.1-05/87-2025 Ком. т.

ВИРІШИВ:

1. Призначити аудиторську фірму ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» для проведення аудиторської перевірки фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за результатами 2025 та 2026 років та встановити оплату її послуг у сумі 591 666,67 грн без ПДВ згідно з додатком до цього рішення акціонера.

2. Приватному акціонерному товариству «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» передбачити у фінансових планах на 2026 та 2027 роки витрати згідно з додатком до цього рішення акціонера.

3. Визначити для приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» умови договору, що укладатиметься з ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» щодо проведення аудиторської перевірки фінансової звітності за результатами 2025 та 2026 років:

предмет договору – послуги щодо аудиту фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за результатами 2025 та 2026 років відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності;

ціна договору – вартість, запропонована ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» для приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» згідно з додатком до цього рішення акціонера;



UB
АТ "Укрзалізниця"
№14/2/25 від 21.11.2025
КЕП: Перцовський О. С. 21.11.2025 11:41
04AAB84E099FA66304000005349030089281000
КЕП: Іванінів М. І. 13.11.2025 18:28
04AAB84E099FA663040000004D440300E70E00

строк надання послуг – протягом 45 днів з дати надання приватним акціонерним товариством «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» інформації, документів, необхідних для проведення аудиторських послуг;

термін надання Звіту незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за 2025 рік – не пізніше 25.03.2026;

термін надання Звіту незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за 2026 рік – не пізніше 25.03.2027.

Завершення термінів надання Звіту незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за 2025 та 2026 роки за договором є датами, до настання яких (включно) аудиторська фірма має отримати достатні та прийнятні докази, на яких буде ґрунтуватися думка аудитора щодо фінансової звітності за 2025 та 2026 роки, завершити всі аудиторські процедури та відповідно надати звіти незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності за 2025 та 2026 роки;

строк дії договору – з дати укладання договору до 31.12.2027, а в частині розрахунків – до повного виконання сторонами своїх зобов'язань;

умови оплати:

100 (сто) % вартості послуги за відповідний рік – не пізніше, ніж через 45 (сорок п'ять) робочих днів після виставлення Виконавцем рахунку, виписаного на підставі підписаного Сторонами акта приймання-передачі наданих послуг, але не раніше дати реєстрації податкової накладної у разі, якщо Виконавець є платником податку на додану вартість;

результат наданих послуг – Звіт незалежного аудитора – щодо аудиту повного пакета фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за 2025 та 2026 роки.

Звіт незалежного аудитора повинен містити інформацію про:

підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

оцінку повноти та достовірності відображення фінансово-господарського стану товариства у його бухгалтерській звітності;

факти порушення законодавства України під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

ефективність та надійність системи внутрішнього контролю;

іншу інформацію, передбачену законодавством України про аудиторську діяльність.

Інші умови договору визначити самостійно в межах законодавства України.

4. Обрати особами, уповноваженими на підписання договору з суб'єктом аудиторської діяльності для проведення аудиторської перевірки

фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод» за результатами 2025 та 2026 років, генерального директора та заступника генерального директора з економіки та фінансів приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод».

5. Відповідальність за виконання цього рішення акціонера покласти на генерального директора приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський тепловозоремонтний завод».

Це рішення акціонера відповідно до статті 60 Закону України «Про акціонерні товариства» має статус протоколу загальних зборів акціонерного товариства.

Підписи акціонера

Голова правління АТ «Укрзалізниця»

Олександр ПЕРЦОВСЬКИЙ

Член правління АТ «Укрзалізниця»

Микола ІВАНІНІВ