

Річний звіт керівництва (Звіт про управління) за наслідками діяльності АТ «Дніпровагонрембуд» у 2022 році.

Найменування Товариства: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ (далі іменоване – Товариство або АТ "ДНІПРОВАГОНРЕМБУД" або використовується повне найменування)

Ідентифікаційний код Товариства за ЄДРПОУ: 00554514

Місце знаходження Товариства: Україна, 49024, м. Дніпро, вул. Універсальна,10, код за ЄДРПОУ – 00554514

Кількість розміщених Товариством акцій – 226300000 (двісті двадцять шість мільйонів триста тисяч) шт.

Частка у Статутному капіталі Товариства розміщених Товариством акцій – 100 (сто)відсотків.

Номінальна вартість розміщених Товариством акцій – 56575000,00 (п'ятдесят шість мільйонів п'ятсот сімдесят п'ять тисяч гривень 00 коп.) гривень, номінальна вартість однієї акції - двадцять п'ять копійок.

Цей Звіт керівництва (Звіт про управління) АТ «Дніпровагонрембуд» за наслідками діяльності у 2022 році складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826.

Звітний період 2022 рік.

Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови Наглядової ради.

Цей Звіт керівництва (Звіт про управління) АТ "Дніпровагонрембуд" (надалі також «Товариство»), (надалі за текстом - "Звіт"), підготовлений з урахуванням вимог статей 126, 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", Закону України "Про бухгалтерський облік" в чинних редакціях станом на звітну дату.

Звіт має за мету надання цілісної інформації користувачам фінансової звітності, що допоможе оцінити результати діяльності Товариства за 2023 рік та дії його керівництва. Товариства відповідно до стратегічних планів. Звіт доповнює фінансову звітність АТ "Дніпровагонрембуд" за 2023 рік інформацією, що характеризує фінансовий стан, результати діяльності та перспективи розвитку, основні ризики й невизначеності, та містить аналіз економічних, екологічних та соціальних аспектів його діяльності.

I. Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства

Основною метою (цілями) діяльності Товариства є отримання прибутку, створення високо конкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління, формування ефективної команди та надійного місця роботи для працівників Товариства, збільшення ефективності роботи, спрямованої на ріст прибутковості Товариства, побудова системи взаємовідносин із зовнішнім середовищем (акціонерами, клієнтами, партнерами, конкурентами), базованих на принципах відкритості та прозорості.

Основним предметом діяльності Товариства є будівництво та відновлення рухомого складу залізничного транспорту, а також будь-які операції для забезпечення власних господарських потреб Товариства.

В перспективі Товариство продовжуватиме здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. З метою задоволення потреб власників залізничних вагонів планується у 2023 році збільшення об'ємів надання послуг з ремонту залізничних вагонів, відновлення будівництва вантажних вагонів, розширення переліку послуг з ремонту візків пасажирських вагонів.

Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання відповідних управлінських рішень. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення успішної реалізації маркетингових програм тощо.

II. Інформація про розвиток емітента

У 1898 році на лівому березі Дніпра було побудовано головні вагонні майстерні Катерининської (зараз Придніпровської) залізниці, що склалися з чотирьох цехів. У 1926 році майстерні було перетворено у Нижньодніпровський вагоноремонтний завод, що спеціалізувався на ремонті пасажирських та вантажних вагонів.

З початком війни, у 1941 році, завод було евакуйоване в Барнаул. У 1943 році, після звільнення Дніпропетровська, почалось відновлення підприємства, що тривало 10 років. Першу продукцію завод почав випускати вже у 1943 році.

Одночасно з відновленням заводу проводилась і його реконструкція. У 1948 році він цілком переорієнтувався на ремонт пасажирських вагонів. У 1952 році було освоєно ремонт суцільнометалевих пасажирських вагонів, що потребувало значної зміни технології та організації виробництва. Завод успішно впорався з цими задачами, постійно вдосконалював існуючі та впроваджував нові технології, збільшував обсяги виробництва. «Нижньодніпровський (з 1966 року - Дніпропетровський) ВРЗ» упевнено займав провідні позиції в галузі, виконуючи ремонт рухомого складу для залізниць Радянського Союзу.

На теперішній час АТ "Дніпровагонрембуд" виконує всі види ремонту пасажирського та вантажного рухомого складу залізниць, освоює нові технології.

Наприкінці 1998 року Дніпропетровський ВРЗ було реорганізовано у акціонерне товариство "Дніпропетровський завод з ремонту та будівництву пасажирських вагонів" (ВАТ "Дніпровагонрембуд").

15 квітня 2010 загальними зборами акціонерів у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" було прийнято рішення змінити тип акціонерного товариства з відкритого акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство та його назву на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВУ ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ" (ПАТ "ДНІПРОВАГОНРЕМБУД").

12 квітня 2018 р. загальними зборами акціонерів у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" було прийнято рішення змінити тип акціонерного товариства з публічного на приватне та його назву АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ" (скорочене найменування - АТ "ДНІПРОВАГОНРЕМБУД "). (далі - Товариство або Емітент)

Товариство має організаційно-правову форму акціонерного товариства. Тип акціонерного товариства - приватне. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень Товариства. Товариство створене на невизначений строк, здійснює свою діяльність як юридична особа з дня його державної реєстрації.

Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.

Товариство здійснює виробничу діяльність за напрямками: капітальний та капітально-відновлювальний ремонт пасажирських вагонів, капітальний ремонт вантажних вагонів, ремонт та виробництво колісних пар залізничних вагонів, капітальний ремонт візків пасажирських вагонів.

За конструкторсько-технологічну підготовку виробництва відповідає Головний інженер, якому підпорядковано конструкторсько-технологічний відділ.

Напрямки подальшого розвитку виробничої діяльності Товариства та контролю якості продукції очолює Директор з розвитку, якому підпорядковано відділ технічного контролю.

Завдяки активній маркетинговій позиції керівництва Товариства у звітному році було укладено договори на капітальний та деповський ремонт вантажних вагонів з приватними підприємствами власниками рухомого складу загальною кількістю 4600 одиниць.

Активна позиція керівництва Товариства, сприяння у вирішенні питань Наглядовою радою та Ревізійною комісією дозволили Товариству у 2022 році виконати всі свої зобов'язання по укладеним договорам.

У звітному році Товариством було реалізовано товарної продукції на загальну суму понад 254 мільйонів гривень.

У кількісних показниках це: відремонтовано 2939 вантажних вагони; проведено ремонт 600 колісним парам; поставлено іншої продукції та надано послуг на загальну суму понад 2 мільйони гривень.

Ключові фінансові показники АТ «Дніпровагонрембуд» за звітний період,
тис. грн.:

Найменування показника	Період	
	Звітний 2022 рік	Попередній 2021 рік
Усього активів	130330	135709
Основні засоби (за залишковою вартістю)	67158	75125
Запаси	24951	25923
Сумарна дебіторська заборгованість	18973	20367
Грошові кошти та їх еквіваленти	11684	8 069
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	- 593509	- 613982
Власний капітал	-157388	- 177861
Зареєстрований статутний капітал	56 575	56 575
Довгострокові зобов'язання	12265	11 638
Поточні зобов'язання	275453	301932
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	19633	46335
Середньорічна кількість акцій (шт.)	226 300 000	226 300 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (грн.)	0,09	0,2047

У 2022 році вже традиційно проводилася робота по розробці і впровадженню заходів по скороченню невиробничих витрат, скорочення енергоспоживання, зменшення величини витрат на одиницю продукції, а також інших заходів спрямованих на поліпшення економічних показників підприємства.

Одним з важливих питань для Товариства було питання енергетичної безпеки підприємства. Впродовж 2022 року з урахуванням російського повномасштабного воєнного вторгнення та атак на енергосистему України, несприятливих економічних і погодних умов енергослужбі заводу вдалося забезпечити безперебійне постачання всіма видами енергоносіїв і насамперед впровадити заходи спрямовані на раціональне їх використання, забезпечити збереження основних інженерних комунікацій.

Чисельність працівників на кінець 2022 року склала 461 особу, середньомісячна заробітна плата яких досягла 17 463,5 гривень. Продуктивність праці у 2022 році склала 602 192 гривні на одного працюючого.

На 2023 рік заплановано забезпечити ремонт вантажних вагонів до 500 одиниць, ремонт колісних пар повинен досягнути 2000 одиниць на рік. Крім того заплановано і розпочато маркетингову роботу з розширення ринку збуту продукції шляхом розміщення замовлень на підприємствах зацікавлених в продукції/послугах АТ «Дніпровагонрембуд».

У 2022 році органом з оцінки відповідності системи менеджменту ДП «Дніпропетровський орган з сертифікації залізничного транспорту» було видано сертифікат на відповідність системи менеджменту якості АТ «Дніпровагонрембуд» вимогам стандарту ДСТУ ISO 9001:2015.

III. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо

похідних цінних паперів Товариством

У 2022 році Товариством не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента відсутній.

IV. Звіт про корпоративне управління.

1. Органами управління Товариства є:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада.
- Генеральний директор.

2. Товариство в своїй діяльності керується власним кодексом корпоративного управління затвердженим загальними зборами акціонерів від 12 квітня 2018 року.

Повний текст «Принципів (кодексу) корпоративного управління акціонерного товариства «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів» перебуває у публічному доступі на сайті товариства за адресою <http://dvrб.emitinfo.com/14/kk120418.pdf>.

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

4. Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад положення визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://dvrб.emitinfo.com/14/vrz23122022.pdf>.

6. Випадки відхилення від положень «Принципів (кодексу) корпоративного управління акціонерного товариства «Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів» відсутні.

7. Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	08.12.2022	
Кворум зборів	98,9930	

Річні загальні збори від 08 грудня 2022 року (далі - збори).

Збори проводились за місцем знаходження товариства: Україна, 49024, м. Дніпро, вул. Універсальна,10

Річні Загальні збори акціонерів акціонерного товариства «ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ» від 08 грудня 2022 року (далі - Загальні збори) проведено дистанційно.

Рішення про скликання річних загальних зборів акціонерів акціонерного товариства «ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ» та їх дистанційне проведення прийняте Наглядовою радою Товариства 20 жовтня 2022 року (протокол від 20 жовтня 2022 року) у зв'язку з введенням воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року N64/2022, відповідно до положень Закону

України «Про акціонерні товариства», керуючись Тимчасовим порядком скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, який затверджено рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16 квітня 2020 року N196 із змінами та доповненнями (далі - Тимчасовий порядок) та рішенням НКЦПФР від 19 вересня 2022 року № 1183.

Пропозиції до переліку питань порядку денного та проекти рішень до них розроблені та подані на розгляд зборів Наглядовою радою Товариства.

Голосування з питань порядку денного на загальних зборах відбувалось за допомогою бюлетенів.

Порядок денний та прийняті рішення з питань порядку денного:

Перше питання порядку денного: Обрання членів лічильної комісії зборів.

Прийняте рішення:

Обрати лічильну комісію річних Загальних зборів у складі: Кошель Світлана Віталіївна; Работенко Ірина Миколаївна; Хан Людмила Василівна.

Друге питання порядку денного: Прийняття рішення по питаннях порядку проведення зборів.

Прийняте рішення:

Річні загальні збори Товариства проводяться дистанційного у відповідності до «Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду», затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 із змінами та доповненнями.

За проекти рішень, підготовлені за пропозиціями Наглядової ради, кожен акціонер голосує з використанням бюлетенів, які мав/має можливість отримати скачавши за адресою <http://dvrb.emitinfo.com/zz.aspx>. По кожному з питань акціонер відмічає своє рішення шляхом проставлення відмітки у бюлетені обраного ним варіанта рішення "ЗА", "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ", а у випадку голосування з питань порядку денного, що передбачають прийняття рішення способом кумулятивного голосування, вносить інформацію про розподіл кількості голосів наданих йому для голосування та надає їх до депозитарної установи в порядку встановленому положеннями «Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду», затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 року № 196 із змінами та доповненнями.

Підписання протоколу проведення дійсних зборів доручити голові та секретарю зборів.

Третє питання порядку денного: Затвердження звіту Генерального директора Товариства за результатами діяльності у 2021 році та прийняття рішення за наслідками його розгляду.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт Генерального директора Товариства про результати діяльності Товариства у 2021 році. Визнати діяльність Генерального директора з поточного (оперативного) управління підприємством у 2021 році такою, що відповідає меті та цілям діяльності Товариства.

Четверте питання порядку денного: Затвердження звіту Наглядової ради Товариства за результатами діяльності у 2021 році та прийняття рішення за наслідками його розгляду.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт Наглядової ради про результати діяльності у 2021 році. Визнати діяльність Наглядової ради Товариства у 2021 році такою, що відповідає меті та цілям діяльності Товариства.

П'яте питання порядку денного: Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за результатами діяльності у 2021 році та прийняття рішення за наслідками його

розгляду.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт Ревізійної комісії про результати діяльності у 2021 році. Визнати діяльність Ревізійної комісії Товариства у 2021 році такою, що відповідає меті та цілям діяльності Товариства.

Шосте питання порядку денного: затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік.

Прийняте рішення:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік, у тому числі річну фінансову звітність Товариства у складі: "Баланс (Звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2021 року"; "Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік"; "Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік"; "Звіт про власний капітал за 2021 рік"; "Примітки до фінансової звітності акціонерного товариства "Дніпровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів" за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року", "Річну інформацію емітента цінних паперів (річний звіт) за 2021 рік ", "Звіт незалежного аудитора», щодо фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Сьоме питання порядку денного: Прийняття рішення про розподіл прибутку/ порядку покриття збитків Товариства за 2021 рік. Прийняття рішення про виплату річних дивідендів та затвердження їх розміру.

Прийняте рішення:

Чистий прибуток Товариства, отриманий Товариством за результатами господарчої діяльності у 2021 році, направити на покриття накопичених збитків минулих років в повному обсязі, рішення про виплату річних дивідендів не приймати, виплату дивідендів не здійснювати.

Восьме питання порядку денного: Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту в новій редакції. Затвердження нової редакції Статуту Товариства.

Прийняте рішення:

Затвердити в цілому внесення змін та доповнень до Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ", зареєстрованого приватним нотаріусом Дніпровського міського нотаріального округу Дніпропетровської області Мошковською Н.М. 12 березня 2021 року, виклавши Статут у новій редакції. Затвердити нову редакцію Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ". Уповноважити Генерального директора Товариства Анофрієва Андрія Дальвиновича або особу яка виконує його обов'язки на законних підставах на підписання нової редакції Статуту Товариства. Доручити Генеральному директору Товариства Анофрієву Андрію Дальвиновичу або особі яка виконує його обов'язки на законних підставах здійснити всі необхідні дії для реєстрації Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ" у відповідності із законодавством з правом передоручення третім особам виконання цих дій.

Дев'яте питання порядку денного: Про затвердження нової редакції "Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ".

Прийняте рішення:

Затвердити нову редакцію "Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ ". Уповноважити Генерального директора Товариства Анофрієва Андрія Дальвиновича або особу яка виконує його обов'язки на законних підставах

на підписання нової редакції "Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ "

Десяте питання порядку денного: Про затвердження нової редакції "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ".

Прийняте рішення:

Затвердити нову редакцію "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ ". Уповноважити Генерального директора Товариства Анофрієва Андрія Дальвиновича або особу яка виконує його обов'язки на законних підставах на підписання нової редакції "Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА" ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ ".

Одинадцяте питання порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження складу Наглядової ради Товариства, обраної Загальними зборами акціонерів Товариства 29 серпня 2019 року у складі: Юрушевої Наталі Дмитрівни, Акуленка Юрія Володимировича, Нагорнюк Людмили Касимівни; Юрушевої Єлизавети Леонідівни; Жолинської Анастасії Леонідівни.

Дванадцяте питання порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Обрати до складу Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДНІПРОВСЬКИЙ ЗАВОД З РЕМОНТУ ТА БУДІВНИЦТВА ПАСАЖИРСЬКИХ ВАГОНІВ" наступних осіб:

1. Акуленка Юрія Володимировича;
2. Жолинську Анастасію Леонідівну;
3. Нагорнюк Людмилу Касимівну
4. Юрушеву Наталю Дмитрівну;
5. Юрушеву Єлизавету Леонідівну.

Тринадцяте питання порядку денного: Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Затвердити текст та умови цивільно-правового договору з членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити Генерального директора Товариства Анофрієва Андрія Дальвиновича або особу яка виконує його обов'язки на законних підставах на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Винагороду членам Наглядової ради Товариства не визначати та не виплачувати.

Чотирнадцяте питання порядку денного: Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та правочинів із заінтересованістю.

Прийняте рішення:

Надати згоду на вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, які вчинятимуться у ході фінансово-господарської діяльності протягом не більше одного року з дати прийняття рішення цими Загальними зборами акціонерів, а саме з юридичною особою, пов'язаною відносинами контролю - ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ВЕНЧУРНИЙ ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ

КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "УНІБУДІНВЕСТ", ідентифікаційний код юридичної особи – 32589576 (ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест").

Надати згоду Товариству на укладення з ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" кредитних договорів, договорів про надання фінансової допомоги, договорів позики, договорів щодо надання будь-якої застави, іпотеки, договорів поруки, договорів щодо надання гарантії, гарантії відшкодування, договорів щодо відступлення будь-яких прав вимоги, договорів переведення боргу, договорів щодо надання права договірною та / або примусового (безакцептного) списання коштів з банківського рахунку Товариства, договорів щодо припинення існуючого забезпечення на загальну суму, яка еквівалентна 15 000 000,00 (п'ятнадцять мільйонів) доларів США за офіційним курсом Національного банку України (надалі – НБУ) на дату вчинення такого правочину.

Надати згоду Товариству на передачу в заставу та укладення виконавчим органом Товариства із ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" договору застави рухомого майна з метою забезпечення зобов'язань Товариства за кредитними договорами / договорами позики, договорами про надання фінансової допомоги, договорами відступлення прав вимоги, що укладатимуться Товариством протягом року, та додаткових угод/додаткових договорів до них.

Надати згоду Товариству на передачу в іпотеку та укладання виконавчим органом Товариства із ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" договору іпотеки нерухомого майна (реєстраційний номер об'єкту нерухомого майна 1608 588112101, будівлі та споруди), розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Дніпро, вулиця Універсальна, будинок 10, для забезпечення кредитних договорів / договорів позики, договорів про надання фінансової допомоги, договорів відступлення прав вимоги, що укладатимуться Товариством протягом року з ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест", та додаткових угод/додаткових договорів до них.

Надати згоду Товариству на передачу в іпотеку та укладання виконавчим органом Товариства із ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" договору іпотеки нерухомого майна (реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 1608243612101, будівлі та споруди) розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Дніпро, вулиця Універсальна, будинок 10д, для забезпечення кредитних договорів / договорів позики, договорів про надання фінансової допомоги, договорів відступлення прав вимоги, що укладатимуться Товариством протягом року з ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест", та додаткових угод/додаткових договорів до них.

Надати згоду Товариству на передачу в іпотеку та укладання виконавчим органом Товариства із ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" договору іпотеки нерухомого майна (реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 705004412256, дитячий оздоровчий табір "Радужний"), розташованого за адресою: Дніпропетровська область, Царичанський р., с. Китайгород, вулиця Лагерна, буд. 1Ж, для забезпечення кредитних договорів / договорів позики, договорів про надання фінансової допомоги, договорів відступлення прав вимоги, що укладатимуться Товариством протягом року з ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест", та додаткових угод/додаткових договорів до них.

Для укладення та виконання Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, на вчинення яких надається згода цими Зборами, не вимагається прийняття будь-якого наступного рішення загальними Зборами акціонерів або Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити винятково Наглядову раду Товариства визначати та схвалювати умови значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, на вчинення яких надається згода цими Зборами, для укладення їх виконавчим органом Товариства.

Уповноважити виконавчий орган Товариства - Генерального директора Товариства або особу яка виконує його обов'язки на законних підставах, або іншу особу, уповноважену на це довіреністю, виданою Генеральним директором Товариства, на підписання з ПАТ "ВЗНКІФ "Унібудінвест" значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, на вчинення яких надається згода цими Зборами, а також на підписання інших, пов'язаних з цим документів.

П'ятнадцяте питання порядку денного: Прийняття рішення про схвалення укладених та надання попередньої згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитись

Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Прийняте рішення:

Схвалити укладені Товариством правочини у період з 12 лютого 2021 року по 08 грудня 2022 року незалежно від суми правочину.

Надати згоду на вчинення (укладення) Товариством з 08 грудня 2022 року по 08 грудня 2023 року значного правочину та/або значних правочинів (в тому числі, але не обмежуючись контрактів, договорів купівлі-продажу, договорів поставки, договорів підряду, договорів про надання, виконання послуг, договорів комісії, доручення, фінансової допомоги, позики, кредитних договорів, специфікації та інших документів, які пов'язані із виконанням цих правочинів, та які можуть виникнути в ході виконання цього договору чи кількох договорів протягом одного року з дати ухвалення цього Рішення) на суму яка перевищує 25 відсотків від вартості активів Товариства за даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2021 року, предметом яких є :

- виготовлення та продаж продукції сукупною вартістю 300 000 000,00 (триста мільйонів) гривень виготовленої у відповідності з нормативно-технічною документацією: ТУ У 30.2-32406215-402:2018 «Рама для модернізації візків вагонів пасажирських магістральних локомотивної тяги. Технічні умови»; ТУ У 30.2-32406215-401:2018 «Балка надресорна для модернізації візків вагонів пасажирських магістральних локомотивної тяги. Технічні умови»;
- надання послуг з капітального та капітально-відновлювального ремонту пасажирських вагонів сукупною вартістю 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- надання послуг з капітального та деповського ремонту вантажних вагонів сукупною вартістю 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень;
- виготовлення та реалізація пасажирських вагонів сукупною вартістю 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень
- обтяження рухомого та нерухомого майна (договори застави/іпотеки), сукупною вартістю 35 000 000,00 (тридцять п'ять мільйонів) гривень, в забезпечення правочинів на реалізацію Товариством майна (рухомого/нерухомого), товарів та послуг.

Для укладення та виконання Товариством значних правочинів, на вчинення яких надається згода цими Зборами, не вимагається прийняття будь-якого наступного рішення загальними Зборами акціонерів або Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити винятково Наглядову раду Товариства визначати та схвалювати умови значних правочинів, на вчинення яких надається згода цими Зборами, для укладення їх виконавчим органом Товариства.

Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка його замінюватиме на законних підставах, на підписання (укладення) від імені Товариства значних правочинів, та визначати на власний розсуд інші умови правочинів, що укладатимуться, а також на підписання (укладення) правочинів про внесення змін до вказаних правочинів та договорів про розірвання вказаних правочинів з обов'язковим погодженням дій з Наглядовою радою Товариства.

Шістнадцяте питання порядку денного: Призначення аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років).

Прийняте рішення:

Призначити незалежного зовнішнього аудитора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «КОМПАНЬЙОН», яке включене до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів за № 3612 та пройшло зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність, на підставі рішення АПУ від 28.09.17 № 349/4. Уповноважити Генерального директора Анофрієва А.Д. на підписання договору аудиторської перевірки.

Сімнадцяте питання порядку денного: Прийняття рішення про доповнення до зареєстрованих видів економічної діяльності АТ «ДНІПРОВАГОНРЕМБУД» та внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Прийняте рішення:

Доповнити зареєстровані види економічної діяльності АТ «ДНІПРОВАГОНРЕМБУД» наступними видами діяльності:

52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;

52.24 Транспортне оброблення вантажів;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;

77.33 Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів;

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;

28.21 Виробництво печей і пічних пальників;

25.29 Виробництво інших металевих баків, резервуарів і контейнерів;

25.12 Виробництво металевих дверей і вікон;

35.12 Передача електроенергії;

24.52 Лиття сталі;

38.32 Відновлення відсортованих відходів.

Уповноважити Генерального директора Товариства Анофрієва Андрія Дальвиновича або особу, яка його замінюватиме на законних підставах, на здійснення всіх необхідних дій для державної реєстрації змін до відомостей про юридичну особу АТ «ДНІПРОВАГОНРЕМБУД» (00554514), що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

У звітному 2022 році загальні збори акціонерів проводились шляхом опитування дистанційно.

8. Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента.

Інформація про наглядову раду.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, наглядова рада Товариства є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та чинним законодавством, контролює та регулює діяльність одноосібного виконавчого органу Товариства – Генерального директора. Порядок діяльності Наглядової ради регулюється Положенням про Наглядову раду, яке затверджується Загальними зборами. Члени Наглядової ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів у кількості 5-ти осіб з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси.

У своїй діяльності Наглядова рада керується чинними нормативно-правовими актами України, статутом Товариства, «Положенням про Наглядову раду» затвердженого рішенням загальних зборів від 25 квітня 2019 року, іншими внутрішніми нормативними актами, а також рішеннями, які ухвалені Загальними зборами акціонерів.

Функціональні обов'язки члена наглядової ради викладені в Статуті Товариства та «Положенням про Наглядову раду». Функціональні обов'язки між членами наглядової ради не розподілялись. Наглядова рада Товариства приймає рішення колегіально на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Ревізійної комісії, Генерального директора Товариства.

Внутрішні нормативи Товариства не містять окремих вимог до членів наглядової ради.

Комітети в складі наглядової ради не утворювались.

У звітному році наглядова рада виконувала свої обов'язки у складі обраному річними загальними зборами акціонерів від 29 серпня 2019 року.

Голова наглядової ради - Акуленко Юрій Володимирович (обрано головою відповідно до рішення засідання наглядової ради від 29 серпня 2019 року), члени наглядової ради: Жолінська Анастасія Леонідівна; Нагорнюк Людмила Касимівна; Юрушева Наталя Дмитрівна; Юрушева Єлизавета Леонідівна.

Всі члени наглядової ради самостійно ознайомились зі змістом внутрішніх документів Товариства

Наглядова рада – орган управління Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції контролює та регулює діяльність Товариства. Наглядова рада підзвітна Зборам акціонерів, представляє інтереси акціонерів у період між проведенням Зборів акціонерів.

Метою діяльності Наглядової ради в 2022 році було представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства.

Задля виконання цих завдань та реалізації компетенції, зазначених в Статуті Товариства, Наглядовою радою вчинялися корпоративні дії з проведення засідань.

У 2022 році було проведено 32 засідань Наглядової ради шляхом спільної / часткової присутності її членів. Також проводились консультації виконавчого органу з питань поточної діяльності Товариства за допомогою засобів зв'язку.

На засідання розглядалися питання як поточної діяльності так і стратегія діяльності Товариства. Розглядалися питання про надання згоди виконавчому органу Товариства з укладання договорів на реалізацію продукції Товариства, питання участі товариства в тендерах на державну закупівлю товарів та послуг, питання про отримання банківських гарантій, питання залучення фінансових ресурсів для поповнення обігових коштів та проведення модернізації виробництва, тощо. На засіданнях обговорювалися та вирішувалися господарські, фінансові, адміністративні питання функціонування підприємства в межах компетенції наданої Статутом та Положенням про Наглядову раду.

Також в своїх засіданнях Наглядовою радою розглядалися питання кадрової політики керівництва Товариства.

Вагомою частиною діяльності Наглядової ради було проведення консультацій з Генеральним директором у визначенні напрямків діяльності підприємства, досягнення домовленостей та прийняття рішень щодо організаційних, правових та технічних аспектів.

Окремі комісії та комітети Наглядовою радою не утворювались, заступник Голови Наглядової ради не призначався.

Члени обраного складу Наглядової ради під час виконання обов'язків у 2022 році підтвердили, що мають належну кваліфікацію, досвід та репутацію, а також власне бачення щодо діяльності Товариства та власної ролі у проведенні політики Товариства.

В засіданнях Наглядової Ради Товариства приймали участь не менше ніж 2/3 від кількісного складу, визначеного Загальними зборами акціонерів. Були відсутні обставини, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджали б виконанню обов'язків членів Наглядової ради.

Продовж 2022 року не виникли такі підстави, які спростовують бездоганну ділову репутацію кожного з членів Наглядової ради Товариства.

Заступник Голови Наглядової ради не призначався.

Контроль за виконанням рішень, прийнятих Наглядовою радою здійснював Голова Наглядової ради Акуленко Ю.В.

У 2022 році членам Наглядової ради витрати у зв'язку з службовими відрядженнями, включаючи добові за час перебування у відрядженні, вартість проїзду до місця призначення і назад та витрату по найму житлового приміщення/готелю та інші фактичні витрати, пов'язані із виконанням функцій члена Наглядової рад не відшкодовувались.

Винагорода членам Наглядової ради за 2022 рік не виплачувалась.

Інформація про виконавчий орган.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом Товариства. Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства, формування фондів, необхідних для статутної діяльності Товариства та несе відповідальність за результати фінансово-господарської діяльності Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів і Наглядовою радою Товариства. Генеральний директор призначається Наглядовою радою Товариства і здійснює свої повноваження до призначення нового Генерального директора. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради. Підстави припинення повноважень встановлюються законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми документами, договором з ним. У межах своєї компетенції Генеральний директор діє від імені Товариства, звітує Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства. Генеральний директор діє на підставі Положення про Генерального директора Товариства (<http://dvrb.emitinfo.com/14/PGenDir2019.pdf>), що затверджується загальними зборами Товариства. Права та обов'язки Генерального директора визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Генерального директора Товариства, а також трудовим договором. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім питань, віднесених до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства.

Рішенням Наглядової ради Товариства від 01 листопада 2019 року з 05 листопада 2019 року на посаду Генерального директора було призначено Анофрієва Андрія Дальвиновича.

9. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства.

Фінансові ризики.

Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Для Товариства одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Товариством формується резервний капітал у розмірі не менш як 15 % статутного капіталу підприємства. Розмір щорічних відрахувань до резервного фонду (капіталу) не може бути меншим 5 % суми чистого прибутку підприємства.

Товариство у звітному році не використовувало страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінного ризику.

Керівництво впевнене, що в сформованій ситуації воно вживає належних заходів для забезпечення стабільної діяльності Товариства, та, що Товариство продовжить свою

діяльність у доступному для огляду майбутньому.

Товариство має різноманітні інші фінансові інструменти, такі як дебіторська та кредиторська заборгованості, що виникають в ході операційної діяльності. Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління відсотковим та валютним ризиками, що виникають внаслідок операцій Товариства та її джерел фінансування. Протягом року Товариство не здійснювало торгових операцій з фінансовими інструментами.

Процес управління ризиками є вирішальним для постійної прибутковості Товариства. На діяльність впливають наступні ризики:

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний ризик виникає у зв'язку з фінансовими активами.

Товариство регулярно оцінює кредитну якість торгової та іншої дебіторської заборгованості з урахуванням аналізу заборгованості за термінами виникнення, тривалості взаємовідносин покупця з Товариством. Для виявлення суттєвого зростання кредитного ризику Товариство порівнює показники платоспроможності контрагента на звітну дату з аналогічними показниками на дату первісного визнання дебіторської заборгованості. При цьому враховується доступна допоміжна і прийнятна прогнозна інформація.

Товариство створює резерв під очікувані кредитні збитки за найкращою оцінкою можливих збитків, понесених від списання торгової та іншої дебіторської заборгованості. Вся дебіторська заборгованість являє собою поточну заборгованість покупців за основними видами діяльності, носить короткостроковий характер і не має істотного фінансового компонента. Оцінка резерву протягом всього терміну служби дорівнює 12ти-місячного показника. Товариство коригує оцінку очікуваних кредитних збитків, якщо має місце суттєва різниця між поточним рівнем макропараметрів і їх прогнозними значеннями на найближчі 12 місяців.

На думку керівництва Товариства, кредитний ризик належним чином врахований у створених резервах на знецінення відповідних активів.

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 для всієї торгової та іншої дебіторської заборгованості Товариство застосовує спрощений підхід щодо оцінки очікуваних кредитних збитків, який передбачає нарахування резерву під збитки в сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за весь термін.

Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до істотної концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із коштів у банку, короткострокових депозитів, а також торгової та іншої дебіторської заборгованості.

Максимальний кредитний ризик для Товариства складався з наступного:

Показник	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Грошові кошти та їх еквіваленти	11 684	8 069
Торгова дебіторська заборгованість	13 096	16 655
Інша дебіторська заборгованість	150	448
Всього	24 930	25 172

Грошові кошти Товариства знаходяться на рахунках в банках, які мають надійну репутацію. Товариство оцінювало зменшення корисності грошових коштів з урахуванням рейтингу банків, у яких вони розміщені. Товариство не відобразило в обліку резерву під збитки від зменшення корисності на 31 грудня 2022 та 31 грудня 2021 Товариство вважає, що наявні у нього грошові кошти та їх еквіваленти мають низький кредитний ризик.

Рівень кредитного ризику стосовно торгової дебіторської заборгованості на 31 грудня 2022 та 31 грудня 2021 представлений вітчизняним ринком.

Дебіторська заборгованість представлена за вирахуванням резервів. Товариство не вимагає застави для торгової дебіторської заборгованості. Станом на 31 грудня 2022 частина торгової дебіторської заборгованості представлена заборгованістю Групи у розмірі 0% (у 2021 році 0%).

У наступній таблиці представлена інформація про рівень кредитного ризику та очікувані кредитні збитки (резерв під зменшення корисності) від торгової дебіторської заборгованості, що входить до складу портфеля дебіторської заборгованості, яка оцінюється у сукупності:

Найменування	31.12.2022			31.12.2021		
	Всього	Резерв очікуваних кредитних збитків за весь строк	Кредитно знецінена	Всього	Резерв очікуваних кредитних збитків за весь строк	Кредитно знецінена
Не прострочена	10 241	0	ні	13 921	0	ні
Прострочена, та індивідуально знецінена, в тому числі						
прострочена від 1 до 30 днів	0	0	ні			ні
прострочена від 31 до 90 днів	565	437	так	1 265	0	так
прострочена від 91 до 180 днів	1 852	46	так	599		ні
прострочена від 181 до 365 днів	132	80	так	112		так
прострочена більше 365 днів	2 437	2429	так	1 250	492	так
Всього	15 227	2 131		17 147	492	

Рух резерву під очікувані кредитні збитки щодо торговельної та іншої дебіторської заборгованості, що визнаний у прибутку та збитках, за період представлено нижче:

Найменування/ період	2022	2021
На початок року	492	346
Нарахування протягом року	1 639	736
Списання дебіторської заборгованості за рахунок резерву	0	0
Відновлення сум резерву	0	0
На кінець року	2 131	492

Що стосується інвестицій в цінні папери Товариство обмежує вплив кредитного ризику в основному за рахунок інвестування в ліквідні фінансові інструменти. Керівництво постійно відстежує зміну кредитного рейтингу контрагентів і передбачає, що всі контрагенти будуть в змозі виконати свої зобов'язання.

Відносно виданих позик схильність Товариства до кредитного ризику обмежується тим, що Товариство надає позики, переважно, спільним Товариствам, діяльність яких Товариство контролює спільно з іншими учасниками спільних підприємств. При оцінці ймовірності очікуваних кредитних збитків по позиках, виданих спільним Товариствам, Товариство враховує кредитний рейтинг учасників даних спільних підприємств.

Рух резерву під очікувані кредитні збитки, що визнані у прибутку та збитках, щодо іншої дебіторської заборгованості за період наведено нижче:

Найменування/ період	2022	2021
На початок року	1 370	4901
Нарахування протягом року	0	69
Списання дебіторської заборгованості за рахунок резерву		
Відновлення сум резерву		- 20
На кінець року	1 841	471

Станом на 31 грудня 2022 Товариство не має будь-яких виданих позик, які обліковуються за амортизованою вартості, які були б прострочені, але не знецінені.

Товариство не є економічно залежною від обмеженого числа покупців, оскільки вироблена Товариством продукція, може бути вільно реалізована на світових і внутрішньому товарних ринках. У Товариства існує концентрація кредитного ризику.

Керівництво контролює та розкриває інформацію про концентрацію кредитного ризику на підставі одержаних звітів, в яких містяться дані про контрагентів із загальною сумою заборгованості понад 10% від загальної суми дебіторської заборгованості за основною діяльністю. Нижче наведені дані про обороти по реалізації продукції покупцям Товариства:

Найменування/ період	31.12.2022		31.12.2021	
	Частка доходу	Сума, тис.грн.	Частка доходу	Сума, тис.грн.
ТОВ «Мінерфін-Транс»	7,60%	19 265		
ПП «Укренерготранс»	21,80%	55 533	18,30%	53783
ТОВ «Сучасна вагонна компанія»	8,40	21238		
ТОВ «Євровагонсервіс»	11,80%	30 130		
ТОВ «Інтертранстреїдінг»	11,40%	29022	12,20%	35 843
ПАТ «Арселорміталл»	5,20%	13 296-	15,60%	45 767
ТОВ «Металургійна транспортна компанія»	21,80%	55 507	8,90%	26 237
Загальна сума доходу від реалізації (без ПДВ)		154 476		293 907

Товариство не утримує жодної застави для покриття своїх кредитних ризиків, пов'язаних із фінансовими активами.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що у Товариства виникнуть складності з виконанням фінансових зобов'язань, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу.

Підхід Товариства до управління ліквідності та моніторингу ризиків ліквідності полягає в тому, щоб мати достатньо фінансових ресурсів (грошових коштів і доступних позик) для виконання своїх зобов'язань при їх погашенні, як в нормальних, так і в кризових умовах, не викликаючи неприйнятних збитків або шкоди репутації Товариства. Метою Товариства є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні кредитних умов, наданих постачальниками та Товариствами групи.

Підприємство володіє розвинутою системою управління ризиком ліквідності для управління короткостроковими, середньостроковими та довгостроковими фінансуванням. Керівництво Товариства здійснює регулярний моніторинг прогнозованих і фактичних грошових потоків, а також аналізує графіки погашення фінансових зобов'язань з метою своєчасного вжиття відповідних заходів щодо мінімізації можливих негативних наслідків, в тому числі за рахунок керування ліквідністю і проактивного управління кредитним портфелем, націленого на мінімізацію обсягу короткострокового боргу та підтримку середньозваженого терміну кредитного портфеля.

Потреби Товариства в коротко- та довгостроковій ліквідності здебільшого забезпечуються за рахунок грошових коштів від операційної діяльності. Товариство контролює ризик ліквідності за рахунок формування резерву ліквідних коштів і підтримки портфеля підтверджених позик від компаній групи, достатніх для компенсації можливих коливань у надходженнях виручки з урахуванням цінових, валютних і процентних ризиків.

У таблиці нижче представлені терміни погашення фінансових зобов'язань, в тому числі тих, що погашаються, станом на 31 грудня 2022 і 2021 років. Таблиці включають в себе балансову вартість і контрактні грошові потоки, пов'язані з погашенням основної суми зобов'язань. Суми, які розкриваються у таблиці, є недисконтованими потоками грошових коштів. Термін погашення - це найбільш рання дата, на яку Товариство зобов'язана заплатити свої фінансові зобов'язання.

Найменування	Балансова вартість, тис.грн.	Контрактні грошові потоки, тис.грн.	До 1 місяця	Від 1 до 6 місяців	Від бдо 12 місяців	Від 1 до 2 років
Станом на 31.12.2022						
Безпроцентні позики	8 755	10 169			10 169	
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	220 845	220 845	За вимогою			
Торгова та інша кредиторська заборгованість	10 418	10 418	2 675	2 096	1 859	3 788
Всього	240 018	241 432	2 675	2 096	12 028	3788

Ринковий ризик

Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових курсів, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів, будуть впливати на доходи або на вартість фінансових інструментів Товариства. Метою управління ринковим ризиком є управління і контроль рівня ринкового ризику в межах прийнятних параметрів при оптимізації доходності.

Процентний ризик

Процентний ризик пов'язаний зі зміною процентних ставок, яке може негативно позначитися на фінансові результати Товариства.

Доходи та грошові надходження від операційної діяльності Товариства переважно не залежать від змін ринкових процентних ставок.

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на майбутні грошові потоки.

У випадку значного зростання процентних ставок Товариство має можливість залучити позикові кошти материнської Товариства або компаній групи для зменшення процентного ризику до прийняттого рівня.

Валютний ризик

Валютний ризик пов'язаний зі зміною справедливої вартості або майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами, вартість яких виражена в іноземній валюті, через зміни курсу валют.

Товариство здійснює свою діяльність переважно в Україні, зовнішньо економічна діяльність відсутня, тому рівень валютного ризику оцінюється як низький.

Інший ціновий ризик

Товариство розглядає інший ціновий ризик як ризик збитків внаслідок непередбачуваних коливань рівня цін на запаси при проведенні операцій купівлі.

Фінансові результати Товариства безпосередньо пов'язані з цінами на металопродукцію, дефіцит якої суттєво відчувався протягом березня- червня 2022 року, коли сировину придбавали та доставляли з Одеської області. Товариство не мало можливості в повному обсязі контролювати ціни на свою продукцію, які залежали від подовженого логістичного ланцюга та були вищими за ціну у Дніпровському регіоні. На зараз ситуація стабілізувалась.

У Товариства функціонує система бізнес-планування, яка заснована на сценарному підході: ключові показники діяльності Товариства визначаються в залежності від рівня цін на металопродукцію, фарбу, комплектуючі. Даний підхід дозволяє забезпечити зниження витрат, в тому числі за рахунок скорочення або перенесення на майбутні періоди інвестиційних програм і використання інших механізмів. Дані заходи дозволяють знизити ризик до прийняттого рівня.

Інформація про оцінку ринкових ризиків, в т.ч. цінового ризику, на постійній основі надається менеджменту Товариства, що дає можливість своєчасно відреагувати на нього та прийняти необхідні управлінські рішення (переглянути ціноутворення на свої послуги, що передбачено умовами чинних угод із Замовниками)

Керівництво Товариства, на основі проведеного аналізу, оцінює вплив можливого цінового ризику на прибуток Товариства до оподаткування і чистий прибуток, як несуттєвий.

Політика управління ціновими ризиками регламентується діючими нормами Положення Системи Менеджменту Якості - підрозділ 8.4. «Керування зовнішньою поставкою продукції та послуг»

Річні звіти, а також фінансова звітність Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів надаються Наглядовій раді для їх розгляду та підготовки висновків і пропозицій.

Товариство використовує сучасні засоби оприлюднення та поширення інформації, в тому числі через мережу Інтернет. На власному веб-сайті у мережі Інтернет (dvr.b.emitinfo.com) Товариство оперативно розміщує, зокрема, річні звіти, аудиторські висновки, особливу інформацію, інформацію про випуск цінних паперів, інформацію, що

стосується загальних зборів акціонерів (включаючи повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів, протоколи лічильної комісії про підсумки голосування з кожного питання порядку денного).

Товариство має чітко визначену інформаційну політику, спрямовану на розкриття інформації шляхом її донесення до відома всіх заінтересованих в отриманні інформації осіб в обсязі, необхідному для прийняття зважених рішень. Інформаційну політику товариства визначається з врахуванням потреб товариства у захисті конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснюється через механізми внутрішнього контролю:

Наглядова рада;

Ревізійна комісія.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);

3) контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

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

В Товаристві впроваджена та діє система управління якістю.

У 2022 році органом з оцінки відповідності системи менеджменту ДП «Дніпропетровський орган з сертифікації залізничного транспорту» було підтверджено відповідність системи менеджменту якості АТ «Дніпровагонрембуд» вимогам стандарту ДСТУ ISO 9001:2015.

Процес управління ризиками включає:

- ідентифікацію потенційно небезпечних факторів, які несуть загрозу виникнення ризиків;

- проведення аналізу ризиків з урахуванням серйозності їх впливу на досягнення цілей і ймовірності виникнення потенційних небезпек, які включають максимізацію позитивних і мінімізацію негативних наслідків;

- розробку і проведення заходів щодо мінімізації істотних і потенційних ризиків;

- оцінку результативності заходів для керування ризиками.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

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

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

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

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

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;

- непередбачені дії державних органів;

- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, застосовуючи наявні ресурси.

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

Власником значного пакета акцій Товариства є публічне акціонерне товариство "ВЕНЧУРНИЙ ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "УНІБУДІНВЕСТ". (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32589576, місце знаходження: Україна, 04070, м. Київ, вул. П.Сагайдачного, 11) розмір частки якого складає 98,8362 % від загальної кількості акцій у відсотках до статутного капіталу.

11. Інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Станом на 02 грудня 2022 року загальна кількість голосуючих акцій Товариства складає 225 334 225 штук, що становить 99,57 % від загальної кількості акцій Товариства.

Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п. 10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства всупереч вимогам діючого законодавства немає, додаткових обмежень статутом та внутрішніми нормативами Товариства не передбачено.

12. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства.

Посадовими особами органів товариства є: Голова та члени Наглядової ради; Генеральний директор; Голова та члени Ревізійної комісії Товариства; Головний бухгалтер.

Члени Наглядової ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, на три роки у кількості 5 (п'ять) осіб строком на три роки. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами Товариства.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Член Наглядової ради Товариства не може бути одночасно Генеральним директором Товариства та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Члени Наглядової ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, на три роки у кількості 5 (п'ять) осіб строком на три роки. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами Товариства.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Член Наглядової ради Товариства не може бути одночасно Генеральним директором Товариства та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

Рішення щодо обрання членів Наглядової ради приймається загальними зборами в порядку кумулятивного голосування акціонерами, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів.

Генеральний директор призначається Наглядовою радою Товариства строком на один рік. Повноваження Генерального директора припиняються по закінченню терміну його

призначення на посаду або за рішенням Наглядової ради. Підстави припинення повноважень встановлюються законодавством, Статутом Товариства, внутрішніми документами та договором з ним.

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами акціонерів, виключно шляхом кумулятивного голосування, з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів строком на 3 (три) роки у кількості 3 (три) осіб. Ревізійна комісія здійснює свої повноваження до обрання нового складу Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії Товариства обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів.

Дійсний склад ревізійної комісії був обраний загальними зборами акціонерів від 25 квітня 2019 року у складі: Бабич Оксана Василівна; Іващук Оксану Володимирівну; Майстренко Євген Васильович. Рішенням засідання ревізійної комісії головою комісії був обраний Майстренко Євген Васильович. У поточному році було проведено 18 засідань ревізійної комісії.

Головний бухгалтер Товариства призначається наказом Генерального директора на невизначений термін. Повноваження Головного бухгалтера припиняються за рішенням Генерального директора. Підстави припинення повноважень встановлюються законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми документами.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента викладено в Статуті і внутрішніх нормативах Товариства та відповідає діючому законодавству. Зі змістом Статуту та внутрішніх нормативів можна ознайомитись на сайті Товариства: <http://dvrb.emitinfo.com>.

13. Повноваження посадових осіб Товариства

Повноваженням посадових осіб Товариства викладені в Статуті і внутрішніх нормативах Товариства та відповідають діючому законодавству. Зі змістом Статуту та внутрішніх нормативів можна ознайомитись на сайті Товариства: <http://dvrb.emitinfo.com>.

Наглядова рада.

Для здійснення покладених на неї обов'язків та функцій Наглядова рада має право:

- без обмежень отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства;
- заслуховувати звіти голови та членів правління, посадових осіб інших органів Товариства з окремих питань його діяльності;
- вимагати звітів та пояснень від Генерального директора, інших працівників Товариства, дочірніх підприємств, філій, представництв щодо їхньої посадової діяльності;
- відмінити рішення або розпорядження (наказ) Генерального директора, якщо таке рішення або розпорядження прийнято з порушенням норм чинного законодавства України чи цього Статуту, внутрішніх положень Товариства та (або) може заподіяти шкоду Товариству або суперечить меті діяльності Товариства;
- залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- ініціювати проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- передати частину своїх повноважень, що не відносяться до її виключної компетенції, Генеральному директору Товариства;
- здійснювати інші дії, які можуть бути необхідними для ефективного виконання Наглядовою радою своїх завдань, в тому числі ті, що передбачені Положенням про Наглядову раду Товариства.

Ревізійна комісія.

Члени Ревізійної комісії Товариства мають право:

- вимагати надання всіх документів, необхідних для проведення перевірок та розслідувань;

- вимагати особистих пояснень посадових осіб Товариства;
- брати участь з правом дорадчого голосу в засіданнях Наглядової ради Товариства, якщо це пов'язано із здійсненням повноважень Ревізійної комісії;
- вносити на розгляд Загальних зборів акціонерів або Наглядової Ради Товариства питання стосовно правомірності та відповідності діючому законодавству діяльності посадових осіб Товариства (у тому числі Генерального директора);
- залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів та аудиторів;
- вимагати залучення до участі в перевірках, що проводяться, посадових осіб та інших співробітників Товариства.

Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Генеральний директор.

Генеральний директор має право:

- без довіреності представляти інтереси Товариства в державних установах, підприємствах всіх форм власності та громадських організаціях, в усіх правоохоронних та контролюючих органах; вчиняти від імені Товариства правочини та здійснювати всі юридично значимі дії; здійснювати інші юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства та Положенням про Генерального директора Товариства;
- укладати від імені Товариства контракти, договори та інші угоди з урахуванням обмежень визначених в пункті 18.2 Статуту та необхідності отримати попереднє Рішення (дозвіл) Наглядової ради Товариства;
- розпоряджатися нерухомим майном, корпоративними правами, цінними паперами та будь-якими іншими майновими правами Товариства за умови прийняття відповідного рішення Наглядовою радою Товариства щодо надання згоди на відчуження (купівлю, продаж, оренду, лізинг, дарування, заставу, міну тощо) такого майна та майнових прав незалежно від його вартості, та майна, право на яке підлягає державній реєстрації (морські судна, судна внутрішнього плавання, автомобілі, технологічні транспортні засоби тощо (з урахуванням обмежень визначених в пункті 18.2 Статуту та необхідності отримати попереднє Рішення (дозвіл) Наглядової ради Товариства);
- видавати від імені Товариства довіреності та зобов'язання;
- розподіляти обов'язки між Директорами Товариства за напрямками;
- наймати та звільняти працівників Товариства, в тому числі Директорів за напрямками та головного бухгалтера Товариства, філій, представництв, інших посадових осіб, вживати до них заходи заохочення та накладати дисциплінарні стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та актів внутрішнього регулювання Товариства;
- в межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, включаючи філії, представництва та відділення;
- встановлювати форми, системи та порядок оплати праці працівників Товариства згідно вимог чинного законодавства, затверджувати штатний розклад Товариства та штатні розклади філій, представництв, визначати розміри посадових окладів всіх працівників Товариства;
- підписувати від імені Товариства договори з Головою та членами Наглядової ради, Ревізійної комісії щодо виконання ними функцій та повноважень на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів акціонерів;
- підписувати Колективний договір;
- рекомендувати Наглядовій раді кандидатури осіб для призначення Директорів за напрямками Товариства;

- скликати позачергові засідання Наглядової ради Товариства, приймати участь в засіданнях Наглядової ради товариства з правом дорадчого голосу;
- приймати участь в Загальних зборах акціонерів Товариства;
- затверджувати посадові інструкції працівників Товариства;
- заохочувати працівників Товариства за результатами їх трудової діяльності та накладати стягнення за порушення у відповідності з чинним законодавством;
- розпоряджатися майном та коштами Товариства відповідно до законодавства, Статуту Товариства та Положення про Генерального директора Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства;
- вживати заходи по досудовому врегулюванню спорів, підписувати позови та скарги, підписувати всі документи, що стосуються судових розглядів позовів та скарг, представляти інтереси Товариства в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в тому числі повністю або частково відмовлятися від позовних вимог, визнавати позов, змінювати предмет позову, укласти мирову угоду, оскаржувати рішення суду, подавати виконавчий документ до стягнення або видавати довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі;
- виносити у встановленому порядку на розгляд Наглядової ради, Загальних зборів акціонерів Товариства питання, пов'язані з діяльністю Товариства.

Від імені
АТ «Дніпровагонрембуд»

Генеральний директор



В.В. Спірін