

Звіт та висновки
Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства
"Дніпропетровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів"
щодо річного звіту та балансу Товариства за 2011 рік

Ревізійна комісія – орган контролю Товариства, завданням якого є здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства у відповідності до положень чинного законодавства, Статуту Товариства та Положення про ревізійну комісію, затвердженого загальними зборами акціонерів 15.04.2010 року.

До компетенції Ревізійної комісії входить контроль та перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства, дотримання Товариством, та його Генеральним директором, вимог Статуту Товариства та внутрішніх документів (локальних актів).

Кількісний склад Ревізійної комісії – 3 (три) особи.

Дійсний склад Ревізійної комісії був переобраний позачерговим загальними зборами акціонерів Товариства (протокол від 28.11.2011 року) з числа фізичних осіб року та представлена наступним персональним складом:

Голова Ревізійної комісії – Панкратенко Олена Олександрівна

Член Ревізійної комісії – Осташевська Валентина Вікторівна

Член Ревізійної комісії – Акуленко Юрій Володимирович

Зміна складу Ревізійної комісії Товариства відбулась з причини припинення повноважень Серебрякової Ірини Борисівни за власним бажанням та переобрання Хоми Олега Володимировича, у зв'язку з неможливістю виконувати обов'язки члена Ревізійної комісії.

Члени обраного складу Ревізійної комісії під час виконання обов'язків в 2011 році підтвердили, що мають належну кваліфікацію, досвід та репутацію, а також власне бачення щодо діяльності Товариства та власної ролі у проведенні політики Товариства.

Впродовж 2011 року кількість членів Ревізійної комісії, що приймали участь у діяльності, не була 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 Ревізійної комісії.

В 2011 році членам Ревізійної комісії не компенсувалися 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 Ревізійної комісії.

Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є: перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства (чергові та позачергові) та засідання, на яких вирішуються питання, пов'язані з проведенням перевірок.

Впродовж 2011 року посадовими особами Ревізійної комісії в поточній діяльності ревізувалися і перевірялися у Товариства грошові та бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводилася перевірка фактичної наявності цінностей Товариства.

Посадовими особами Ревізійної комісії своєчасно отримувалася від Генерального директора, головного бухгалтера, директорів по напрямкам (працівники робочого органу Генерального директора, які не входять до складу одноособового виконавчого органу) та інших працівників Товариства документи та інформація, необхідні для належного виконання своїх функцій.

Члени Ревізійної комісії приймали неодноразово участь в засіданнях Наглядової ради Товариства задля розгляду поточних та важливих питань

фінансово-господарської діяльності Товариства. Членами Ревізійної комісії не викладалася особлива думка на цих засідання з приводу прийняття рішень Наглядовою радою, які б суперечили загальній стратегії розвитку та покращення економічного стану підприємства.

Ревізійна комісія ПАТ "Дніпровагонрембуд" провела перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства в 2010 році. В результаті перевірки виявлено наступне.

Основними видами діяльності, які Товариство проводило в 2011 році були:

- ремонт і технічне обслуговування залізничного рухомого складу (35.20.2);
- виробництво залізничного рухомого складу (35.20.1);
- інше.

Основні доходи та витрати, інші показники фінансово-господарської діяльності ПАТ "Дніпровагонрембуд" по річній фінансовій звітності за 2011 рік (тис. грн.):

Найменування показника	Період	
	Звітний 2011 рік.	Попередній 2010 рік.
Усього активів	269 492	420 830
Основні засоби	150 916	138 466
Довгострокові фінансові інвестиції	-	-
Запаси	39 881	78 581
Сумарна дебіторська заборгованість	70 136	160 360
Грошові кошти та їх еквіваленти	486	22 070
Нерозподілений прибуток/збиток	- 483 560	-395 650
Власний капітал	- 324 317	- 238 212
Статутний капітал	16 575	16 575
Довгострокові зобов'язання	257 451	257 496
Поточні зобов'язання	335 039	399 654
Чистий прибуток (збиток)	- 88 032	- 48 590
Середньорічна кількість акцій (шт.)	66 300 000	66 300 000
Кількість власних акцій, викуплених протягом періоду (шт.)	-	-
Загальна суму коштів, витрачених на викуп власних акцій протягом періоду	-	-
Чисельність працівників на кінець періоду (осіб)	856	891

Валюта балансу ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2011 року становить 269 492 тис. грн. (двісті шістдесят дев'ять тисяч чотириста дев'яносто дві тисячі гривень).

Чистий збиток ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2011 року склав 88 032 тис. грн. (сорок вісім мільйонів п'ятсот дев'яносто тисяч гривень).

Власний капітал Товариства за звітний рік зменшився на 86 105 тис. грн. внаслідок понесеного збитку на 87 910 тис. грн. Зареєстрований статутний капітал на 31 грудня 2011 року становить 16 575 тис. грн.

Балансова вартість основних засобів Товариства зросла з 138 466 тис. грн. на початок року до 150 916 тис. грн. на кінець звітного періоду, тобто на 12450 тис. грн.

Висновок ревізійної комісії

- 1 Дані річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2011 року відповідають даним синтетичного обліку та існуючим нормативам бухгалтерського обліку. Фінансовий результат, відображений в формі 2 "Звіт про фінансові результати", відповідає даним первинного обліку. Фінансові звіти достовірно та повно відображають фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2011 року, а також результат його діяльності та рух грошових коштів за 2011 рік, згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

- 2 Генеральним директором Таслицьким Л.Я. виконуються рішення Наглядової ради, прийняті в 2011 році, в частині питань фінансово-господарської діяльності Товариства.
- 3 Встановлено, що Генеральним директором Таслицьким Л.Я. вживаються заходи по недопущенню непродуктивних витрат.
- 4 Перевірка нарахування, своєчасності та повноти виплати дивідендів не провадилася через отримання Товариством чистих збитків за 2010 рік.
- 5 Перевіркою не виявлено безпідставного не повернення кредитів, залучених Товариством.
- 6 Впродовж 2011 року не було нової емісії акцій, тому не надавалися переваги і пільги у придбанні акцій нових емісій.
- 7 Внаслідок проведеного аналізу встановлено відповідність ведення в Товаристві бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства.

Відсутні пропозиції щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Висновки та звіт Ревізійної комісії затверджують Загальні збори. Дійсний Звіт та висновки до нього мають бути передані Генеральному директору та Наглядовій раді.

Ревізійна комісія пропонує затвердити річний звіт та баланс станом на 31 грудня 2011 року.