

Звіт та висновки
Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства
"Дніпропетровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів"
щодо діяльності Товариства, річного звіту та балансу Товариства за 2012 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 29.03.2011 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

Змін у складі Ревізійної комісії Товариства протягом звітного періоду не відбувалось.

Члени обраного складу Ревізійної комісії під час виконання обов'язків в 2012 році підтвердили, що мають належну кваліфікацію, досвід та репутацію, а також власне бачення щодо діяльності Товариства та власної ролі у проведенні політики Товариства.

Впродовж 2012 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 2012 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 2012 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 2012 році. В результаті перевірки виявлено наступне.

Основними видами діяльності, які Товариство проводило в 2012 році були:

- виробництво залізничних локомотивів і рухомого складу (30.20);
- ремонт і технічне обслуговування інших транспортних засобів (33.17);
- інше.

Основні доходи та витрати, інші показники фінансово-господарської діяльності ПАТ "Дніпровагонрембуд" по річній фінансовій звітності за 2012 рік (тис. грн.):

Найменування показника	Період	
	Звітний 2012 рік.	Попередній 2011 рік.
Усього активів	466 616	262 889
Основні засоби	150 694	157 811
Довгострокові фінансові інвестиції	-	-
Запаси	87 953	28 486
Сумарна дебіторська заборгованість	123 296	62 778
Грошові кошти та їх еквіваленти	580	485
Нерозподілений прибуток/збиток	- 370 390	-344 182
Власний капітал	58 147	-326 691
Статутний капітал	56 575	16 575
Довгострокові зобов'язання	105 852	257 770
Поточні зобов'язання	300 902	330 491
Чистий прибуток (збиток)	- 26 208	- 87 784
Середньорічна кількість акцій (шт.)	213 706 301	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)	1002	856

Валюта балансу ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2012 року становить 466 616 тис. грн. (чотириста шістьдесят шість тисяч шістсот шістнадцять тисяч гривень).

Чистий збиток ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2012 року склав 26 208 тис. грн. (двадцять шість тисяч двісті вісім тисяч гривень).

Власний капітал Товариства за звітний рік збільшився на 384 838 тис. грн. і досяг рівня 58 147 тис.грн. Зареєстрований статутний капітал на 31 грудня 2012 року становить 56 575 тис. грн.

Балансова вартість основних засобів Товариства зменшилась з 157 811 тис. грн. на початок року до 150 694 тис. грн. на кінець звітного періоду, тобто на 7 117 тис. грн.

Висновок ревізійної комісії

- 1 Дані річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2012 року відповідають даним синтетичного обліку та існуючим нормативам бухгалтерського обліку. Фінансовий результат, відображений в формі 2 "Звіт про сукупні прибутки та збитки" ("Звіт про фінансові результати"), відповідає даним первинного обліку. Фінансові звіти достовірно та повно відображають фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2012 року, а також результат

його діяльності та рух грошових коштів за 2012 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 2012 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 2011 рік.
- 5 Перевіркою не виявлено безпідставного не повернення кредитів, залучених Товариством.
- 6 Внаслідок проведеного аналізу встановлено відповідність ведення в Товаристві бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства.

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

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 загальним зборам акціонерів затвердити річний звіт та баланс станом на 31 грудня 2012 року.