

Звіт та висновки
Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства
"Дніпропетровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів"
про діяльність Товариства у 2013 році

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 16.04.2013 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 16.04.2013 року) з числа фізичних осіб року та представлена наступним персональним складом:

Голова Ревізійної комісії – Осташевська Валентина Вікторівна

Член Ревізійної комісії – Павленко Дмитро Вячеславович;

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 2013 році підтвердили, що мають належну кваліфікацію, досвід та репутацію, а також власне бачення щодо діяльності Товариства та власної ролі у проведенні політики Товариства.

Впродовж 2013 року кількість членів Ревізійної комісії, що приймали участь у діяльності, не була менш ніж 2/3 від кількісного складу, визначеного Загальними зборами акціонерів. Були відсутні обставини, які відповідно до чинного законодавства України перешкождали б виконанню обов'язків членів Ревізійної комісії.

В 2013 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 2013 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 2013 році. В результаті перевірки виявлено наступне.

Основними видами діяльності, які Товариство проводило в 2013 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 2013 рік (тис. грн.):

Найменування показника	Період	
	Звітний 2013 рік.	Попередній 2012 рік.
Усього активів	271 119	465 793
Основні засоби	142 884	150 694
Нематеріальні активи	4 715	140
Інвестиційна нерухомість	3 696	1 454
Запаси	29 381	185 757
Сумарна дебіторська заборгованість	83 716	123 296
Грошові кошти та їх еквіваленти	564	580
Поточні фінансові інвестиції	747	1 120
Інші оборотні активи	5 131	2 469
Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	285	283
Власний капітал	67 896	54 810
Статутний капітал	56 575	56 575
Додатковий капітал (емісійний дохід)	371 046	371 046
Нерозподілений прибуток/збиток	- 359 725	- 372 811
Довгострокові зобов'язання	82 137	108 366
Поточні зобов'язання	121 086	302 617
Чистий прибуток (збиток)	13 086	- 26 208
Середньорічна кількість акцій (шт.)	226 300 000	213 706 301
Кількість власних акцій, викуплених протягом періоду (шт.)	-	-
Загальна суму коштів, витрачених на викуп власних акцій протягом періоду	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	0,05783	- 0,12264
Чисельність працівників на кінець періоду (осіб)	887	1002

Валюта балансу ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2013 року становить 271 119 тис. грн. (двісті сімдесят одна тисяча сто дев'ятнадцять тисяч гривень).

Балансова вартість основних засобів Товариства зменшилась з 150 694 тис. грн. на початок року до 142 884 тис. грн. на кінець звітного періоду, тобто на 7 810 тис. грн.

Сумарна дебіторська заборгованість зменшилась з 123 296 тис.грн. на початок року до 83 716 тис.грн. на кінець року, тобто на 39 580 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання зменшились з 108 366 тис.грн. на початок звітного періоду до 82 137 тис.грн. на кінець року, тобто на 26 229 тис.грн. Поточні зобов'язання на початок звітного періоду становили 302 617 тис.грн., на кінець року стали 121 086 тис.грн., тобто зменшились на 181 531 тис.грн.

Чистий прибуток ПАТ "Дніпровагонрембуд" за 2013 рік склав 13 086 тис. грн. (тринадцять тисяч вісімдесят шість тисяч гривень).

Зареєстрований статутний капітал на 31 грудня 2012 року становить 56 575 тис. грн. Власний капітал Товариства за звітний рік збільшився за рахунок отриманого у звітному році прибутку на 13 086 тис. грн. і досяг рівня 67 896 тис.грн.

Висновок ревізійної комісії

- 1 Дані річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2013 року відповідають даним синтетичного обліку та існуючим нормативам бухгалтерського обліку. Фінансовий результат, відображений в формі 2 "Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)", відповідає даним первинного обліку. Фінансові звіти достовірно та повно відображають фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2013 року, а також результат його діяльності та рух грошових коштів за 2013 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 2013 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 2012 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 2013 року.