

Звіт та висновки
Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства
"Дніпропетровський завод з ремонту та будівництва пасажирських вагонів"
про діяльність Товариства у 2014 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 річними загальними зборами акціонерів Товариства (протокол від 17 квітня 2014 року року) з числа фізичних осіб та представлена наступним персональним складом:

Голова Ревізійної комісії - Держак Володимир Михайлович;

Член Ревізійної комісії - Осташевська Валентина Вікторівна;

Член Ревізійної комісії - Бідний Володимир Миколайович

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

Члени обраного складу Ревізійної комісії під час виконання обов'язків у 2014 році підтвердили, що мають належну кваліфікацію, досвід та репутацію, а також власне бачення щодо діяльності Товариства та власної ролі у проведенні політики Товариства.

Впродовж 2014 року кількість членів Ревізійної комісії, що приймали участь у діяльності, не була менш ніж 2/3 від кількісного складу, визначеного Загальними зборами акціонерів, Статутом товариства та відповідним положенням "Про ревізійну комісію." Були відсутні обставини, які відповідно до чинного законодавства України перешкождали б виконанню обов'язків членів Ревізійної комісії.

В 2014 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 2014 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 2014 році. В результаті перевірки виявлено наступне.

Основними видами діяльності, які Товариство проводило в 2014 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 2014 рік (тис. грн.):

| Найменування показника | Період | |
|--|----------------------|-------------------|
| | Попередній 2013 рік. | Звітний 2014 рік. |
| Усього активів | 271 119 | 321 790 |
| Основні засоби | 142 884 | 125 298 |
| Нематеріальні активи | 4 715 | 3 752 |
| Інвестиційна нерухомість | 3 696 | 3 331 |
| Запаси | 29 381 | 26 234 |
| Сумарна дебіторська заборгованість | 83 716 | 161 147 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 564 | 974 |
| Поточні фінансові інвестиції | 747 | 747 |
| Інші оборотні активи | 5 131 | 66 |
| Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття | 285 | 241 |
| Власний капітал | 59 325 | - 28 246 |
| Статутний капітал | 56 575 | 56 575 |
| Додатковий капітал | 371 046 | 371 046 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | - 368 296 | - 455 867 |
| Довгострокові зобов'язання | 87 686 | 140 634 |
| Поточні зобов'язання | 124 108 | 209 402 |
| Чистий прибуток (збиток) | 13 086 | - 87 571 |
| Середньорічна кількість акцій (шт.) | 226 300 000 | 226 300 000 |
| 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 | - 0,38697 |
| Чисельність працівників на кінець періоду (осіб) | 887 | 782 |

Валюта балансу ПАТ "Дніпровагонрембуд" станом на 31 грудня 2014 року становить 321 790 тис. грн. (триста двадцять один мільйон сімсот дев'яносто тисяч гривень)

Балансова вартість основних засобів Товариства зменшилась з 142 884 тис. грн. на початок року до 125 298 тис. грн. на кінець звітного періоду, тобто на 17 586 тис. грн.

Сумарна дебіторська заборгованість зросла з 83 716 тис.грн. на початок року до 161 147 тис.грн. на кінець року, тобто на 77 431 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання збільшились з 82 137 тис.грн. на початок звітного періоду до 140 634 тис.грн. на кінець року, тобто на 58 497 тис.грн. Поточні

зобов'язання на початок звітної періоду становили 124 108 тис.грн., на кінець року стали 209 402 тис.грн., тобто збільшились на 85 294 тис.грн.

Чистий збиток ПАТ "Дніпровагонрембуд" за 2014 рік склав - 87 571 тис. грн. (вісімдесят сім мільйонів п'ятсот сімдесят одна тисяча гривень).

Зареєстрований статутний капітал на 31 грудня 2014 року становить 56 575 тис. грн.

Висновок ревізійної комісії

- 1 Дані річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 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 2014 року, а також результат його діяльності та рух грошових коштів за 2014 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 2014 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 2014 рік.
- 5 Внаслідок проведеного аналізу встановлено відповідність ведення в Товаристві бухгалтерського і статистичного обліку вимогам чинного законодавства України.

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 2014 року.