

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління	Підлужний Віталій Еммануїлович
(посада)	(підпис)
	(прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП
	24.04.2012
	Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Рейл"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	30793280
1.4. Місцезнаходження емітента	11601 Житомирська область Малинський м.Малин вул.Огієнка, 61-А
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(0233)4-53-15 (0233)4-53-15
1.6. Електронна поштова адреса емітента	reil@ml.zt.ukrtel.net

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	27.04.2012 Дата
2.2. Річна інформація опублікована у 82 Відомості ДКЦПФР номер та найменування офіційного друкованого видання	30.04.2012 Дата
2.3. Повідомлення розміщено на сторінці	reil-malin.com.ua (адреса сторінки в мережі Інтернет) 29.04.2012 Дата

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента:
 - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента; X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента; X
 - в) банки, що обслуговують емітента; X
 - г) основні види діяльності; X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності; X
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;
 - е) інформація про рейтингове агентство;
 - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
 - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; X
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента. X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів. X
7. Інформація про дивіденди.
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
 - а) інформація про випуски акцій емітента; X
 - б) інформація про облігації емітента;
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
 - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
 - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
 - в) інформація про зобов'язання емітента. X
 - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції X
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного X
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Річна фінансова звітність. X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) X
27. Аудиторський висновок. X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) .
30. Примітки: Публічне акціонерне товариство "Рейл" не має ліцензій (дозволів) на окремі види діяльності та не входить до будь-яких об'єднань підприємств. За звітний період рейтингової оцінки Товариство не проводило. фізичні особи, що володіють 10 і більше % акцій емітента відсутні.

За звітний період Товариство не випускало процентних облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

За звітний період Товариство не випускало дисконтних облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

За звітний період Товариство не випускало цільових облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

Цінні папери на організованих ринках не продавались. Додатковий випуск цінних паперів Товариство за звітний період не здійснювало.

У звітному періоді торгівля іншими цінними паперами на організованих ринках не здійснювалась.

Заяви для допуску на біржі не подавались. Викуп власних акцій товариства за звітний період не проводилося.

За звітний період Товариство не випускало іпотечних цінних паперів.

За звітний період Товариство не випускало похідних цінних паперів. Рішення про випуск не приймалося.

Боргових цінних паперів товариство не випускало. Гарантій третіх осіб за випуском боргових цінних паперів не було.

Товариство не складає річну фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Рейл"
3.1.2. Скорочене найменування	ПАТ "Рейл"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3.1.4. Область, район	Житомирська область Малинський
3.1.5. Поштовий індекс	11601
3.1.6. Населений пункт	м.Малин
3.1.7. Вулиця, будинок	вул.Огієнка, 61-А

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	A0013081050016000100
3.2.2. Дата державної реєстрації	31.01.2000
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконком Малинської міської Ради Житомирської обл.
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	2065772.00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	2065772.00

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ЖОД "Райффайзен Банк-Аваль"
3.3.2. МФО банку	311528
3.3.3. Поточний рахунок	260091348
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ЖОД "Райффайзен Банк-Аваль"
3.3.5. МФО банку	311528
3.3.6. Поточний рахунок	260091348/840

3.4. Основні види діяльності

35.20.1 ВИРОБНИЦТВО ЗАЛІЗНИЧНОГО РУХОМОГО СКЛАДУ

29.56.1 ВИРОБНИЦТВО МАШИН ТА УСТАТКУВАНЬ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ

28.52.0 ЗАГАЛЬНІ МЕХАНІЧНІ ОПЕРАЦІЇ

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання послуг з перевезення вантажів залізничним транспортом	АВ №416570	03.06.2010	Міністерство транспорту та зв'язку України	Строк дії необмежений
Опис	Товариство має наміри надавати послуги з перевезення вантажів залізничним транспортом.			

5. Інформація про чисельність працівників та оплати їх праці

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 259 чол., середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 5 чол., чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 245 чол., фонд оплати праці становить 9922 тис.грн. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 4566 тис.грн., або на 85,25%. Кадрова програма ПАТ "Рейл" спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення ФДМУ по Житомирській обл	13578893	10008 Житомирська область Корольовський м.Житомир вул.1-го Травня, 20	0.000000000000
ВАТ "Інвестиційна компанія "Сандес"	21486202	18000 Черкаська область д/н м.Черкаси вул.Шевченка, 266/1	0.020100000000
ТОВ "П-Брокер"	24925636	01001 м. Київ д/н м.Київ вул.Кривоноса, 2-а	0.107400000000
ТОВ "Натан"	30263299	01103 м. Київ д/н м.Київ Залізничне шосе, 4	60.535964278730
ТОВ "Радуга"	21617348	01103 м. Київ д/н м.Київ вул.Кіквідзе, 26	30.220106575170
ЗАТ "Інвестиційна компанія "GPI-Капітал"	23527402	04053 м. Київ д/н м.Київ вул.Артема, 1-5	0.000000566534
Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Учасниками товариства на кінець звітного періоду є 926 акціонерів	д/н		9.116428579566
Усього			100.000000000000

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Голова правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Підлужний Віталій Еммануїлович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	НС 190300 28.11.1996 Смілянським МРВ УМВС України в Черкаській обл.
6.1.4. Рік народження	1960
6.1.5. Освіта	Вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	3
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Тепловозремонтний завод", перший заступник генерального директора

6.1.8. Опис Голова правління Товариства здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом, внутрішніми нормативними актами, рішеннями загальних зборів акціонерів. Голова правління без доручення діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами всіх форм власності як в Україні, так і за кордоном, громадянами і вирішує питання діяльності Товариства в межах та порядку, визначених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

Голова Правління Товариства має право:

1. Діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.
2. Вчиняти від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені цим Статутом та внутрішніми документами Товариства.
3. З урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом та внутрішніми документами Товариства, виступати розпорядником коштів та майна Товариства.
4. Видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.
5. Приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймати будь-які інші кадрові рішення (в тому числі стосовно переведення) щодо працівників Товариства; укладати від імені Товариства трудові договори з керівниками філій та представництв.
6. Видавати накази та розпорядження в межах своєї компетенції, встановлювати внутрішній режим роботи в Товаристві, давати вказівки, що є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та штатними працівниками Товариства, а також керівниками філій та представництв.
7. У випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб.
8. Укладати будь-які договори (угоди), за виключенням договорів застави майна Товариства, на суму, що не перевищує 50% Статутного фонду Товариства, а також за рішенням Правління Товариства з обов'язковим погодженням зі Спостережною Радою Товариства укладати договори (угоди) на суму понад 50% Статутного фонду Товариства;
9. Укладати договори застави майна Товариства, балансова вартість якого не перевищує 10% від Статутного фонду Товариства, а також за рішенням Правління Товариства з обов'язковим погодженням зі Спостережною Радою товариства укладати договори застави майна товариства вартістю понад 10% від Статутного фонду Товариства.

Винагорода за виконання обов'язків Голова правління не отримує винагороду за виконання своїх обов'язків.

Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 31 рік. Посадова особа призначена на посаду Рішенням Наглядової ради (протокол від 15 квітня 2011 року). Протягом діяльності займав посади майстра, старшого майстра, начальника відділу матеріально-технічного постачання і комплектації, ВАТ "Тепловозремонтний завод", перший заступник генерального директора, голови правління, директора. Непогашених судимостей за корисливі та посадові

злочини не має.

6.1.1. Посада	Член правління-головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Недашківська Ніна Броніславівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 174869 28.05.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1955
6.1.5. Освіта	середня-спеціальна
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	10
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Малекс", гол.бухгалтер

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени правління організують виконання рішень Загальних зборів АТ, розробляють пропозиції щодо основних напрямків діяльності, розробляють та затверджують оперативні плани діяльності, обґрунтовують порядок розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків, розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів АТ, прийняття рішень про збільшення статутного фонду АТ не більш як на 1/3 його розміру, попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів, проведення підготовки і скликання чергових та позачергових Загальних зборів.

До компетенції Правління належить:

1. Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства;
2. Розробка пропозицій щодо основних напрямків діяльності Товариства;
3. Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
4. Обґрунтування порядку розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків (для затвердження Загальними зборами Товариства);
5. Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
6. Визначення форми оплати акцій Акціонерами АТ і проведення оцінки майна в разі сплати вартості акцій майном чи іншими цінностями;
7. Попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів АТ;
8. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
9. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;
10. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та положеннями про філії та представництва;
11. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
12. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
13. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;
14. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
15. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Винагорода за виконання обов'язків Члена правління не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 33 роки. Посадова особа, як Член правління призначена на посаду Рішенням Наглядової ради (протокол від 15 квітня 2011 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Працювала бухгалтером, заступником головного бухгалтера, головним бухгалтером ВАТ "Малекс".

6.1.1. Посада	Член правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Малюшицька Станіслава Степанівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 276001 11.12.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1950
6.1.5. Освіта	Вища, Львівський політехнічний інститут
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	10
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Малекс", начальник ПЕВ.

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени правління організують виконання рішень Загальних зборів АТ, розробляють пропозиції щодо основних напрямків діяльності, розробляють та затверджують оперативні плани діяльності, обґрунтовують порядок розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків, розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів АТ, прийняття рішень про збільшення статутного фонду АТ не більш як на 1/3 його розміру, попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів, проведення підготовки і скликання чергових та позачергових Загальних зборів.

До компетенції Правління належить:

1. Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства;
2. Розробка пропозицій щодо основних напрямків діяльності Товариства;
3. Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
4. Обґрунтування порядку розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків (для затвердження Загальними зборами Товариства);
5. Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
6. Визначення форми оплати акцій Акціонерами АТ і проведення оцінки майна в разі сплати вартості акцій майном чи іншими цінностями;
7. Попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів АТ;
8. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
9. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;
10. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та положеннями про філії та представництва;
11. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
12. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
13. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;
14. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
15. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Винагорода за виконання обов'язків Члена правління не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 39 років. Посадова особа призначена на посаду Рішенням Наглядової ради (протокол від 15 квітня 2011 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працювала інженером-економістом, заступник директора з економічних питань, начальником ПЕВ ВАТ "Малекс", головний економіст ВАТ "Рейл".

6.1.1. Посада **Член Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Дмитренко Іван Григорович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **ВМ 068933 26.12.1995 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.**

6.1.4. Рік народження **1953**

6.1.5. Освіта **Вища, Ленінградський технікум целюлозно-паперової та деревообробної промисловості.**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **7**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВАТ "Рейл", начальник ЕМВ**

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени Наглядової ради розглядають річні звіти, баланси, та висновки по них Ревізійної комісії, розгляд звітів, які подають Правління та Ревізійна комісія за квартал, погоджують рішення правління про скликання загальних зборів, у тому числі їх порядку денного та тексту інформаційного повідомлення акціонерів. Винагорода за виконання обов'язків Члена Наглядової ради не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає. Загальний стаж роботи **38 років**. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів **15 квітня 2011 року**. **Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працював слюсарем-ремонтником, старшим майстром ВАТ "Малекс", механіком, начальником ЕМВ ВАТ "Рейл".**

6.1.1. Посада **Голова Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Лашко Андрій Анатолійович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МЕ 253852 02.09.2003 ГУМ-2 Шевченківського РУ ГУ МВС України в м.Києві**

6.1.4. Рік народження **1976**

6.1.5. Освіта **Вища, Національний технологічний університет**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **13**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ТОВ "Натан", директор**

6.1.8. Опис Згідно статуту до компетенції Голови Наглядової ради належить ухвалення стратегії Товариства, затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією, прийняття рішення про притягнення до відповідальності голови та членів правління.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

1. Затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, за винятком положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію;
2. Прийняття рішення про проведення річних (чергових) та позачергових Загальних зборів, підготовка порядку денного та проектів рішень Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
3. Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
4. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
5. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
6. Затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) у випадках, передбачених законом;
7. Обрання (призначення) та припинення (відкликання) повноважень Голови та членів Правління Товариства, прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;
8. Затвердження умов трудового (цивільно-правового) договору, який укладатиметься з Головою та членами Правління, встановлення розміру їхньої винагороди;
9. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом, обрання (призначення) головуєчого та секретаря Загальних зборів;
10. Обрання аудитора (аудиторів) Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
11. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
12. Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, та дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Статуту Товариства;
13. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) Товариством інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств (товариств)), про здійснення Товариством внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств (товариств) та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіє Товариство, про створення та припинення (закриття) філій, представництв та інших відокремлених (структурних) підрозділів Товариства, про затвердження положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи Товариства;
14. Вирішення питань, передбачених законом, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
15. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законом;
16. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
17. Прийняття рішення про обрання оцінювача (оцінювачів) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
18. Прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
19. Надсилання в порядку, передбаченому законом, письмових пропозицій акціонерам про придбання простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
20. Прийняття рішення про запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту);
21. Обрання та звільнення (припинення повноважень) корпоративного секретаря Товариства;
22. Утворення комітетів Наглядової ради та затвердження переліку питань, які передаються їм для вивчення та підготовки;
23. У випадках, передбачених законом, прийняття рішення про вчинення або відмову від вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість;
24. Затвердження порядку використання коштів Резервного фонду Товариства в межах, дозволених законом та цим Статутом;
25. Визначення поточних напрямів діяльності Товариства, затвердження річних планів розвитку Товариства;
26. Затвердження принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
27. Надання згоди на вчинення (укладення) від імені Товариства правочинів (у т.ч. договорів, угод, попередніх

договорів):

- 27.1. щодо купівлі (придбання), продажу (відчуження), міни, дарування Товариством нерухомого майна, земельних ділянок, акцій, частки в статутному капіталі, паїв, корпоративних прав, ціна (вартість) яких за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду;
- 27.2. згідно з якими Товариство виступає гарантом або поручителем на суму, що перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду, за фінансовими або іншими зобов'язаннями третіх осіб;
- 27.3. застави чи іпотеки, в яких Товариство виступає заставодавцем (іпотекодавцем) чи майновим поручителем і ціна (вартість) предмета (об'єкта) застави (іпотеки, майнової поруки) за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну понад 10% Статутного фонду;
- 27.4. щодо передання (здачі) в оренду (найм), суборенду майна, балансова вартість якого перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду;
- 27.5. щодо отримання в оренду (найм), суборенду майна, якщо загальна сума орендних платежів за календарний рік за таким правочином перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду;
- 27.6. позики (кредиту), укладених з одним контрагентом, на суму, що перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду;
- 27.7. які стосуються питань управління Товариством, чи інших подібних угод (договорів), відповідно до яких діяльність Товариства може управлятися іншою особою або оперативне управління Товариством може здійснюватися іншою особою;
- 27.8. про партнерство, спільну діяльність, розподіл прибутку або інших подібних правочинів, за якими прибуток Товариства буде або може розподілятися з іншою юридичною та (або) фізичною особою.
28. Визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, а також вжиття заходів щодо забезпечення їх нерозголошення;
29. Здійснення контролю за діяльністю Правління, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства з метою забезпечення відповідності господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв чинному законодавству України, цьому Статуту Товариства, статутам дочірніх підприємств, положенням про відповідні філії та інші відокремлені підрозділи, правилам, процедурам та іншим внутрішнім документам Товариства, здійснення контролю за дотриманням в Товаристві норм чинного законодавства України;
30. Надання від імені Товариства згоди на вчинення (укладення) дочірніми підприємствами (товариствами) Товариства таких правочинів (у т.ч. договорів, угод, попередніх договорів):
 - 30.1. щодо купівлі (придбання), продажу (відчуження), міни, дарування дочірнім підприємством (товариством) нерухомого майна, земельних ділянок, акцій, частки в статутному капіталі, паїв, корпоративних прав, ціна (вартість) яких за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду;
 - 30.2. згідно з якими дочірнє підприємство (товариство) виступає гарантом або поручителем на суму, що перевищує суму, еквівалентну понад 50% Статутного фонду, за фінансовими або іншими зобов'язаннями третіх осіб;
 - 30.3. застави чи іпотеки, в яких дочірнє підприємство (товариство) виступає заставодавцем (іпотекодавцем) чи майновим поручителем і ціна (вартість) предмета (об'єкта) застави (іпотеки, майнової поруки) за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну понад 10% Статутного фонду;
 - 30.4. про партнерство, розподіл прибутку або інших подібних правочинів, за якими прибуток дочірнього підприємства буде або може розподілятися з іншою юридичною та (або) фізичною особою.
31. Вирішення питань про участь дочірніх підприємств Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) дочірніми підприємствами Товариства інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств), про здійснення дочірніми підприємствами Товариства внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіють дочірні підприємства Товариства, про створення та припинення (закриття) філій, представництв та інших відокремлених (структурних) підрозділів дочірніх підприємств Товариства, про затвердження положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи дочірніх підприємств Товариства;
32. Визначення основних напрямків діяльності дочірніх підприємств, затвердження їхніх річних планів та звітів про виконання цих планів;
33. Визначення порядку використання прибутку та покриття збитків від господарської діяльності дочірніх підприємств;
34. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу (призначення), звільнення, переведення) щодо керівників дочірніх підприємств (товариств);
35. Прийняття рішення про проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;
36. Розгляд висновків та матеріалів службових перевірок і внутрішніх розслідувань, що проводяться Ревізійною комісією, аудитором Товариства, державними контролюючими органами, внутрішніми підрозділами Товариства;

37. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом або Статутом Товариства.

Винагорода за виконання обов'язків Голови Наглядової ради не передбачена.

Загальний стаж роботи 14 років. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів 15 квітня 2011 року.

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду директора ТОВ "Натан".

6.1.1. Посада	Член правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Легенчук Сергій Сергійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 176734 15.08.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1962
6.1.5. Освіта	Вища - Київський політехнічний інститут
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	2
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Рейл" - майстер ВТК

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени правління організують виконання рішень Загальних зборів АТ, розробляють пропозиції щодо основних напрямків діяльності, розробляють та затверджують оперативні плани діяльності, обґрунтовують порядок розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків, розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів АТ, прийняття рішень про збільшення статутного фонду АТ не більш як на 1/3 його розміру, попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів, проведення підготовки і скликання чергових та позачергових Загальних зборів. До компетенції Правління належить:

1. Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства;
2. Розробка пропозицій щодо основних напрямків діяльності Товариства;
3. Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
4. Обґрунтування порядку розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків (для затвердження Загальними зборами Товариства);
5. Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
6. Визначення форми оплати акцій Акціонерами АТ і проведення оцінки майна в разі сплати вартості акцій майном чи іншими цінностями;
7. Попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів АТ;
8. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
9. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;
10. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та положеннями про філії та представництва;
11. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
12. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
13. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;
14. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
15. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Винагорода за виконання обов'язків Члена правління не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 26 років. Посадова особа призначена на посаду Рішенням Наглядової ради (протокол від 02 червня 2011 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Протягом трудової діяльності займав посади головного технолога, інженера-технолога, начальника ВТК, головного контролера, заступника голови правління з технічних питань ВАТ "Рейл".

- 6.1.1. Посада **Голова Ревізійної комісії**
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Федюшина Наталія Юріївна**
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МЕ 773881 18.05.2007 Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві**
- 6.1.4. Рік народження **1979**
- 6.1.5. Освіта **Вища, Київський Національний економічний університет.**
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **4**
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ЗАТ "Натан-інвест", директор**

6.1.8. Опис Згідно статуту Ревізійна Комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю правління, перевіряє достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства, відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам, своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку.

Ревізійна комісія зобов'язана:

1. проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
2. своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Загальним зборам, та/або Наглядовій раді, та/або Правлінню, та/або ініціатору проведення перевірки;
3. доповідати Загальним зборам та Наглядовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
4. негайно інформувати Наглядову раду та Правління про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
5. здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та виконанням пропозицій Ревізійної комісії по їх усуненню;
6. вимагати скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства (у порядку передбаченому розділами 3 та 4 Положення "Про Загальні збори Публічного акціонерного товариства "РЕЙЛ").

Винагорода за виконання обов'язків Голова Ревізійної комісії не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 12 років. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів 15 квітня 2011 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду ЗАТ "Натан-інвест", директор.

6.1.1. Посада	Перший заступник Голови правління
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ємцев Микола Терентійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 093314 04.01.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1953
6.1.5. Освіта	Вища
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	12
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Малекс", заступник директора

6.1.8. Опис Перший заступник Голови правління здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом, внутрішніми нормативними актами, рішеннями загальних зборів акціонерів. Голова правління без доручення діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами всіх форм власності як в Україні, так і за кордоном, громадянами і вирішує питання діяльності Товариства в межах та порядку, визначених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства у разі відсутності Голови правління.

До компетенції Правління належить:

1. Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства;
2. Розробка пропозицій щодо основних напрямків діяльності Товариства;
3. Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
4. Обґрунтування порядку розподілу прибутку, розміру дивідендів та засобів покриття збитків (для затвердження Загальними зборами Товариства);
5. Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
6. Визначення форми оплати акцій Акціонерами АТ і проведення оцінки майна в разі сплати вартості акцій майном чи іншими цінностями;
7. Попереднє обговорення питань, які вносяться на порядок денний Загальних зборів АТ;
8. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
9. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;
10. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та положеннями про філії та представництва;
11. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
12. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
13. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;
14. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
15. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Винагорода за виконання обов'язків Першого заступника Голови правління не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 37 років. Займав посади заступника директора, першого заступника голови правління ВАТ "Рейл". Посадова особа призначена на посаду Рішенням Наглядової ради (протокол від 15 квітня 2011 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Натан"
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	30263299
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	д/
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	д/н

6.1.8. Опис **Інтереси ТОВ "Натан" представляє Лашко Андрій Анатолійович (МЕ №253852 ГУМ-2 Шевченківського РУ ГУ МВС України в м.Києві 02.09.2003р.) Директор ТОВ "Натан". Винагорода за виконання обов'язків Члена Наглядової ради не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів 15 квітня 2011 року.**

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рожок Ганна Миколаївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 175753 27.06.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1947
6.1.5. Освіта	Середня-спеціальна
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	12
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Малекс", начальник відділу кадрів

6.1.8. Опис **Згідно статуту Ревізійна Комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю правління, перевіряє достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства, відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам, своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку.**

Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

- 1. брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії;**
- 2. завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності;**
- 3. дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом.**
- 4. не розголошувати комерційну таємницю, конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням обов'язків члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;**
- 5. надавати Ревізійній комісії, Правлінню, Наглядовій раді, Загальним зборам повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства у вигляді звітів Ревізійної комісії. Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність викладених у висновках Ревізійної комісії відомостей, а також за невиконання або неналежне виконання покладених на них обов'язків.**

Винагорода за виконання обов'язків Члена Ревізійної комісії не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 44 роки. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів 15 квітня 2011 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду ВАТ "Малекс" - начальник

відділу кадрів.

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Радуга"
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	21617348
6.1.4. Рік народження	д/н
6.1.5. Освіта	д/н
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	д/
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	д/н

6.1.8. Опис Представником юридичної особи є Смоляр Олександр Миколайович (СН №018263, вид. 18.07.1995 року Подільським РУГУ МВС України в м.Києві. Винагорода за виконання обов'язків Члена Ревізійної комісії не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа переобрана на загальних зборах акціонерів 15 квітня 2011 року.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явн
Член правління	Легенчук Сергій Сергійович	ВМ 176734 15.08.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	09.08.1996	816	0.00987524277	816	0	0	0
Член правління-головний бухгалтер	Недашківська Ніна Броніславівна	ВМ 174869 28.05.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	09.08.1996	2881	0.03486590001	2881	0	0	0
Член правління	Малюшицька Станіслава Степанівна	ВМ 276001 11.12.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	09.08.1996	1069	0.01293705210	1069	0	0	0
Член Наглядової ради	Дмитренко Іван Григорович	ВМ 068933 26.12.1995 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	09.08.1996	816	0.00987524277	816	0	0	0
Голова Наглядової ради	Лашко Андрій Анатолійович	МЕ 253852 02.09.2003 ГУМ-2 Шевченківського РУ ГУ МВС України в м.Києві	19.08.2009	2	0.00002420403	2	0	0	0
Голова правління	Підлужний Віталій Еммануїлович	НС 190300 28.11.1996 Смілянським МРВ УМВС України в Черкаській обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Федюшина Наталія Юріївна	МЕ 773881 18.05.2007 Печерським РУ ГУ МВС України в м.Києві	11.08.2008	1	0.00001210201	1	0	0	0
Перший заступник Голови правління	Ємцев Микола Терентійович	ВМ 093314 04.01.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	09.08.1996	1020	0.01234405346	1020	0	0	0
Член Наглядової ради	ТОВ "Натан"	30263299	26.03.2003	5002139	60.53595217672	5002139	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Рожок Ганна Миколаївна	ВМ 175753 27.06.1996 Малинським РВ УМВС України в Житомирській обл.	23.01.2001	849	0.01027460920	849	0	0	0

Член Ревізійної комісії	ТОВ "Радуга"	21617348	28.09.1998	2497114	30.22010657517	2497114	0	0	0
Усього				7506707	90.84626715823	7506707	0	0	0

7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
ТОВ "Радуга"	21617348	01103 м. Київ д/н м.Київ вул.Кіквідзе, 26	28.09.1998	2497114	30.220000000000	2497114	0	0	0
ТОВ "Натан"	30263299	01032 м. Київ д/н м.Київ Залізничне шосе, 4	26.03.2003	5002139	60.535952176717	5002139	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
			0	0.000000000000	0	0	0	0	
Усього			7499253	90.756058751885	7499253	0	0	0	

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	15.04.2011	
Кворум зборів	61.220000000000	

Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання Голови та Секретаря зборів. 2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства за 2010 рік та визначення основних напрямків діяльності на 2011 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 3. Звіт Спостережної Ради за 2010 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Ревізійної комісії за 2010 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5. Затвердження річного звіту, балансу за 2010 рік та порядок розподілу прибутку за 2010 рік, розгляд питання та прийняття рішення про затвердження використання нерозподіленого прибутку минулих років. 6. Прийняття рішення про зміну типу товариства та про зміну найменування товариства у зв'язку із приведенням діяльності товариства у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства". 7. Внесення змін та доповнень до Статуту товариства шляхом викладення Статуту товариства у новій редакції у зв'язку із приведенням діяльності товариства, у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства". 8. Внесення змін та доповнень шляхом викладення у новій редакції та затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію товариства, Положення про розподіл прибутку. 9. Про припинення повноважень Голови та членів Спостережної ради товариства та обрання членів Наглядової ради товариства. Затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради. Обрання особи, уповноваженої на підписання договорів з членами Спостережної Ради. 10. Про припинення повноважень Голови та членів Правління товариства та обрання Голови та членів Правління. 11. Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії та обрання Голови та членів Ревізійної комісії товариства. <p>Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Обрати головою зборів Лашка Андрія Анатолійовича, секретарем Ковальову Ірину Миколаївну. Затвердити наступний регламент роботи зборів: тривалість доповідей - до 5 хвилин, тривалість відповідей на запитання акціонерів - до 5 хвилин, для виступаючих в обговоренні питань - до 3 хвилин, але не більше 10 хвилин на одне питання порядку денного, збори провести без перерви, запитання та довідки надавати письмово лише з питань порядку денного, що розглядається. Голосування по питаннях порядку денного проводити відкрито, за принципом одна акція - один голос. 2. Затвердити звіт Правління за 2010 рік. попередньо схвалити вчинення значних правочинів, які можуть вчинятись товариством:-Договори щодо реалізації продукції (послуг) на суму граничної сукупної вартості до 10000000грн. - Договори застави майна чи майнових прав під забезпечення залучених кредитів граничною сукупною вартістю до 10000000грн. Уповноважити Наглядову Раду Товариства погоджувати підписання таких угод (договорів) за поданням Правління Товариства. 3.Затвердити звіт Спостережної ради товариства про результати діяльності у 2010 році. 4.Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії про результати діяльності товариства у 2010 році. 5.Затвердити фактичне використання прибутку минулих років (2001-2010р.) за напрямками та в сумі: - в фонд розвитку виробництва - 7246 тис.грн. -фінансові інвестиції -1715 тис.грн., -виправлення помилок -126 тис.грн.Затвердити річний звіт та баланс товариства за 2010 рік. Залишок чистого прибутку станом на 31.12.2010р. в сумі 4514тис.грн. направити: - 3514 тис.грн. в фонд розвитку виробництва, -1000 тис.грн. на виплату дивідендів. Виплатити дивіденди у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття загальними зборами рішення про виплату дивідендів. 6.Прийняти рішення про зміну назви типу товариства на публічне акціонерне товариство та зміну найменування товариства з відкритого акціонерного товариства "РЕЙЛ" на Публічне акціонерного товариства "РЕЙЛ" , скорочено ПАТ "РЕЙЛ". 7.Затвердити нову редакцію статуту ПАТ "РЕЙЛ". Уповноважити голову загальних зборів від імені акціонерів підписати нову редакцію статуту ПАТ "РЕЙЛ". Правлінню товариства здійснити державну реєстрацію нової редакції Статуту, згідно чинного законодавства України.
------	--

8. Затвердити у новій редакції внутрішні положення товариства: "Про загальні збори", "Про Наглядову раду", "Про правління", "Про Ревізійну комісію", "Положення про розподіл прибутку".

9. Припинити повноваження Голови та членів Спостережної Ради Товариства. Обрати членів Наглядової ради Товариства у складі: Лашко Андрій Анатолійович, Дмитренко Іван Григорович, ТОВ "НАТАН". Затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради та надати повноваження голові правління Товариства підписати від імені Товариства вказані цивільно-правові договори.

10. Вирішення питання припинення та обрання Голови та членів Правління товариства передати на розгляд Наглядової ради Товариства.

11. Припинити повноваження Голови та членів Ревізійної комісії ВАТ "РЕЙЛ". Обрати членів Ревізійної комісії ПАТ "РЕЙЛ" у наступному складі: - Федюшина Наталія Юріївна, - ТОВ "Радуга", - Рожок Ганна Миколаївна.

Змін до порядку денного загальних зборів акціонерів не було.

Позачергових зборів за звітний період не було, особи не ініціювали проведення позачергових зборів за звітний період. Наглядова рада затверджувала пропозиції та порядок денний зборів у 2011 році.

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватна аудиторська фірма "Основа"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30853920
Місцезнаходження	10030 Житомирська область Корольовський м.Житомир вул.Київська, 74, кв.58
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	002386
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0412)22-34-67
Факс	відсутній
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Фінансові консультації, інші види фінансової діяльності у сфері фінансів.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 м. Київ Шевченківський м.Київ вул.Б.Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДК ЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044- 279-10-78
Факс	044- 279-12-78
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	Депозитарна діяльність - надання послуг щодо зберігання цінних паперів незалежно від форми їх випуску, відкриття та ведення рахунків у цінних паперах, обслуговування операцій на цих рахунках (включаючи кліринг і розрахунки за угодами щодо цінних паперів) та обслуговування операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНТАЙМ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35893230
Місцезнаходження	01054 м. Київ д/н м.Київ вул.Олеся Гончара. 57-б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №440320
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦП ФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.07.2008
Міжміський код та телефон	044-581-65-56
Факс	044-581-65-56
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів - діяльність з

	надання послуг щодо зберігання цінних паперів, обслуговування правочинів щодо цінних паперів на рахунках власників цінних паперів.
--	---

ОПИС БІЗНЕСУ

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ПАТ "Рейл" створене згідно рішення зборів акціонерів від 14.04.99 (протокол №3) про реорганізацію ВАТ "Малинський дослідно-експериментальний завод "Малекс" шляхом виділення із його складу ВАТ "ЛМС", "Сервіс" та "Рейл" відповідно до Законів України "Про господарські товариства" та "Про цінні папери та фондову біржу". ВАТ "Малинський ДЕЗ "Малекс" створене згідно рішення засновника - держави в особі РВ ФДМУ по Житомирській області (код ЄДРПОУ 13578893) від 16.11.1995 року № 492-ВАТ шляхом перетворення державного підприємства "Малинський ДЕЗ" у відкрите акціонерне товариство (свідоцтво про реєстрацію №00235789 від 22.11.95) згідно Указу Президента України "Про заходи забезпечення прав громадян на використання ПМС" за №699/94.

Загальними зборами акціонерів від 15 квітня 2011 року (протокол №14) прийнято рішення про приведення статусу товариства у відповідність з вимогами Закону України "Про акціонерні товариства", тому АТ "Рейл" перетворене в публічне акціонерне товариство і здійснює свою діяльність, керуючись затвердженим цими зборами та зареєстрованим виконкомом Малинської міської Ради 20.04.2011 р. за №1 308 105 001 6000100 Статутом в новій редакції. Важливих подій розвитку: злиття, поділу, приєднання не відбувалося.

Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Відкрите акціонерне товариство "РЕЙЛ" має 1 виробничу та 2 допоміжні дільниці.

Виробнича: - механо-збиральний цех.

Допоміжні: - транспортно-складська дільниця
- енерго-механічна дільниця.

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, не надходило.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Бухгалтерський облік в товаристві здійснюється згідно наказу про облікову політику (далі - ОП) №3-а від 06 січня 2011 року. Вона відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", національним П(С)БО. Облік ведеться по журнально-ордерній системі в Головній книзі та журналах-ордерах, складених на основі первинних бухгалтерських документів. Наразі впроваджується стандартне програмне забезпечення «1С:Бухгалтерія». Облік є безперервним, а відображення господарських операцій станом на 31.12.11 згідно чинного Плану рахунків бухгалтерського обліку,

адекватним. Протягом 2011 року товариство перебувало на загальній системі оподаткування.

Доходи та витрати відображаються в бухгалтерському обліку та звітності в момент їх виникнення (незалежно від часу надходження коштів) і включені до складу фінансових результатів з застосуванням принципів «нарахування» та «відповідності доходів та витрат».

Текст аудиторського висновку

Незалежним сертифікованим аудитором, директором ПАФ "Основа" Стасюк Надією Володимирівною, здійснено аудиторську перевірку для задоволення інформаційних потреб користувачів на предмет достовірності річної фінансової звітності (надалі - РФЗ) емітента станом на 31.12.2011 року, що додається, а саме: Балансу (ф.№1), звіту про фінансові результати (ф. №2), звіту про рух грошових коштів (ф.№3), звіту про власний капітал (ф.№4), приміток до річної фінансової звітності (ф. №5), відповідності вимогам чинного українського законодавства по складанню звітності і розкриттю інформації публічного акціонерного товариства "Рейл" (далі по тексту - товариство) за 2011 рік.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЕМІТЕНТА

ПАТ "Рейл" створене згідно рішення зборів акціонерів від 14.04.99 (протокол №3) про реорганізацію ВАТ "Малинський дослідно-експериментальний завод "Малекс" шляхом виділення із його складу ВАТ "ЛМС", "Сервіс" та "Рейл" відповідно до Законів України "Про господарські товариства" та "Про цінні папери та фондову біржу". ВАТ "Малинський ДЕЗ "Малекс" створене згідно рішення засновника - держави в особі РВ ФДМУ по Житомирській області (код ЄДРПОУ 13578893) від 16.11.1995 року № 492-ВАТ шляхом перетворення державного підприємства "Малинський ДЕЗ" у відкрите акціонерне товариство (свідоцтво про реєстрацію №00235789 від 22.11.95) згідно Указу Президента України "Про заходи забезпечення прав громадян на використання ПМС" за №699/94.

Загальними зборами акціонерів від 15 квітня 2011 року (протокол №14) прийнято рішення про приведення статусу товариства у відповідність з вимогами Закону України "Про акціонерні товариства", тому АТ "Рейл" перетворене в публічне акціонерне товариство і здійснює свою діяльність, керуючись затвердженим цими зборами та зареєстрованим виконкомом Малинської міської Ради 20.04.2011 р. за №1 308 105 001 6000100 Статутом в новій редакції.

Організаційно-правова форма та найменування емітента (код 230) Публічне акціонерне товариство "Рейл" (скорочено ПАТ "Рейл")

Код ЄДРПОУ 30793280

№ свідоцтва про державну (пере-)реєстрацію серія А00 №518995 від 31.01.2000 р.

№ 1 308 105 0001 000100

Місце вчинення реєстраційної дії Виконком Малинської міської Ради
Місцезнаходження емітента 11601, Україна, Житомирська обл, м.

Малин, вул. Огієнка, 61-а

Телефон/ факс (04133) 4-53-15, 4-53-17

E-mail REIL@ML.zt.ukrtel.net

Розрахунковий рахунок (основний), МФО 260091348; 311528

Назва банку ЖОД АТ "Райффайзен Банк-Аваль"

Основні види діяльності за КВЕД - 35.20.1 Виробництво залізничного рухомого складу

Ліцензія на надання послуг з перевезення вантажів залізничним транспортом Серії АВ № 416570, видана Міністерством транспорту та зв'язку України, рішення № 96/1.6 від 03.06.10; безстрокова

Кількість акціонерів 930, в т.ч.: ФО - 926; ЮО - 4

Чисельність працівників на дату балансу 259

Реквізити зберігача рахунків в ЦП власникам акцій, дані про ліцензію на провадження депозитарної діяльності ТОВ "Фінтайм", Код ЄДРПОУ 35893230, 01054, м. Київ, вул. О. Гончара, 57-б, т. (044) 581-65-56;

Ліцензія АВ №440320, видана ДК ЦПФР 07.07.08, чинна до 07.07.2013

Дата проведення зборів акціонерів в 2011 році 15 квітня 2011 року (протокол № 14)

Відповідальні посадові особи у звітному періоді

голова правління Підлужний Віталій Еммануїлович

головний бухгалтер Недашківська Ніна Броніславівна

ОБСЯГ АУДИТУ

Аудит сплановано та здійснено на підставі договору № 3/12 від 01 лютого 2012 року з 01 по 28 лютого 2012 року з дотриманням вимог Законів України "Про аудиторську діяльність" (із змінами та доповненнями в редакції Закону №140-У від 14.09.06), "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV (із змінами та доповненнями), "Про акціонерні товариства №514-УІ від 17.09.08, "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-ІУ від 23.02.06, Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики (зокрема МСА 700, 705 та 720), ЦКУ, національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО) та "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами ЦП (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДК ЦПФР №1360 від 29.09.2011, зареєстрованих в Мін'юсті України 28.11.2011 за №358/20096 (надалі - Вимог до аудиторського висновку), інших чинних нормативних документів, що регулюють діяльність учасників фондового ринку.

Масштаб аудиту: аудит здійснено із застосуванням загальнонаукових та спеціальних процедур за МСА в обсязі, необхідному для формування неупередженої думки, але не для пошуку зловживань або протизаконних дій, а з метою одержання достатніх доказів та аудиторських свідчень задля впевненості у відсутності в РФЗ товариства суттєвих відхилень та істотних перекручень (внаслідок шахрайства або помилок) і включає оцінку ризику такого викривлення РФЗ. Відбір аудиторських процедур залежав від судження аудитора та відповідних обставин.

Надана інформація та отримані в процесі аудиту дані тестувалися на наявність або відсутність суттєвих розбіжностей між показниками РФЗ та даними БО ПАТ "Рейл". Операційний аудит статей стосовно об'єктів оподаткування, нарахування обов'язкових зборів і платежів та їх похідних не проводився, оскільки таке обмеження обсягу роботи передбачено товариством в договорі на проведення аудиту. Виявлені в процесі аудиту відхилення не мали суттєвого впливу на показники РФЗ, оскільки не перевищили 5%-ного розміру суттєвості помилки, встановленого рекомендаціями МФУ від 29 липня 2003 року за №04230-04108 "Про суттєвість у бухгалтерському обліку і звітності",

тому не ідентифікувались аудитором як порушення. Аудитором здійснено:

- перевірку установчих, реєстраційних, дозвільних документів;
- вибіркову перевірку даних головної книги, реєстрів синтетичного та аналітичного обліку, первинних документів, іншої фінансової інформації, відображеної в РФЗ;
- тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у РФЗ;
- оцінку принципів бухгалтерського обліку та відповідності облікової політики, прийнятність облікових оцінок, в т.ч. припущення про безперервність при складанні РФЗ.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора згідно МСА Згідно МСА-700 відповідальність за повноту і легітимність наданої аудитором інформації та достовірність РФЗ у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та національних П(С)БО несе управлінський персонал товариства. Відповідальність керівництва охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю щодо підготовки та достовірного подання РФЗ, у яких відсутні суттєві викривлення внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування прийнятної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, включаючи оцінки здатності суб'єкта господарювання (надалі - СГ) безперервно продовжувати діяльність.

Відповідальність аудитора - з дотриманням етичних вимог здійснити аудиторську перевірку за МСА задля висловлення неупередженої думки щодо відповідності обліку та звітності емітента узгодженим критеріям (національним П(С)БО) і довести цей погляд до користувачів інформації у вигляді аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора). МСА вимагають від нас планування й здійснення аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що РФЗ не містить суттєвих викривлень (в т.ч. внаслідок шахрайства та помилок). Крім того, МСА 570 "Безперервність" вимагає отримання достатніх аудиторських доказів щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності підприємства як фундаментального принципу при складанні РФЗ та висновку на предмет існування чи ні суттєвої невизначеності стосовно здатності СГ продовжувати свою діяльність.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність РФЗ після дати підписання аудиторського висновку. Після підписання і до офіційного оприлюднення РФЗ підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві акціонерного товариства (МСА 560).

Опис стану бухгалтерського обліку та облікової політики емітента Бухгалтерський облік в товаристві здійснюється згідно наказу про облікову політику (далі - ОП) №3-а від 06 січня 2011 року. Вона відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", національним П(С)БО. Облік ведеться по журнально-ордерній системі в Головній книзі та журналах-ордерах, складених на основі первинних бухгалтерських документів. Наразі впроваджується стандартне програмне забезпечення "1С:Бухгалтерія". Облік є безперервним, а відображення господарських операцій станом на 31.12.11 згідно чинного Плану рахунків бухгалтерського обліку, адекватним. Протягом 2011 року товариство перебувало на загальній

системі оподаткування.

Аудитор не спостерігала за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, яка передувала запрошенню на здійснення аудиту. Наразі характер облікових записів товариства унеможлиблює визначення кількості ТМЦ шляхом альтернативних аудиторських процедур. Але дослідженням матеріалів інвентаризації встановлено, що вона проведена з дотриманням вимог "Інструкції по інвентаризації ОЗ, нематеріальних активів, ТМЦ, грошових коштів і документів та розрахунків", затвердженої наказом МФУ від 11.08.94 № 69 на підставі наказу №185 від 03.10.11 в 2 етапи: інвентаризація ТМЦ, незавершеного виробництва та будівництва, готової продукції, цінних паперів та витрат майбутніх періодів здійснена станом на 01.11.11; інвентаризація каси, розрахунків з дебіторами та кредиторами, довгострокових фінансових інвестицій та дорогоцінних металів в устаткуванні, приладах станом на 01.12.2011 року. Згідно протоколу № 1 від 20 грудня 2011 року засідання інвентаризаційної комісії, яка несе відповідальність за правдивість результатів інвентаризації, списано не придатні для подальшого використання ТМЦ в сумі 2184,30 грн. (без ПДВ) з одночасним оприбуткуванням 350 кг металобрухту в сумі 602,00 грн. Результати інвентаризації належним чином відображені в БО та звітності товариства.

Реальність початкових залишків по рахунках БО станом на 01.01.2011 року підтверджені аудиторським висновком нашої фірми за 2010 рік.

Під час виконання завдань з надання впевненості встановлена достовірність РФЗ та її відповідність даним головної книги, первинним документам та відомостям аналітичного та синтетичного обліку. Проведена інвентаризація відображає реальний склад майна, активів та зобов'язань товариства станом на 01 листопада та 01 грудня 2011 року. Товариство протягом 2011 року забезпечило незмінність єдиних (постійних) принципів, методів, процедур при відображенні поточних операцій в БО та при складанні РФЗ. Змін до облікової політики не вносилось.

ВИСНОВОК НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА:

Зібравши достатньо доказів, вважаю за можливе підтвердити, що надана товариством та викладена в подальших розділах інформація в цілому дає дійсне та неупереджене уявлення про сутність, реальний стан активів, власного капіталу та зобов'язань, результати господарювання суб'єкта перевірки та достатній рівень переконаності про достовірне відображення їх в РФЗ, яка складена з дотриманням вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", національних П(С)БО, Плану рахунків бухгалтерського обліку та інструкції про його застосування (накази МФУ №291 від 30.11.99 та №15 від 28.01.2000), Постанови КМУ від 28.02.2000 № 419 "Порядок подання фінансової звітності", власної облікової політики. Згідно МСА-705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", зважаючи на притаманні аудиту обмеження, обмеження товариством обсягу роботи та здійснення інвентаризації без участі аудитора, викладене вище дає підстави висловити умовно-позитивну думку, що фінансова звітність за 2011 рік складена товариством згідно вимог визначеної концептуальної основи фінансової звітності за дійсними даними реєстрів бухгалтерського обліку, відповідає записам Головної книги та достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фактичне фінансове

становище товариства станом на 31 грудня 2011 року. Валюту балансу в сумі 46277 тис. грн. та фінансовий результат (прибуток 12493 тис. грн.) підтверджую.

Незалежний аудитор

Н.В.Стасюк

(сертифікат серії А №003998 від 27 жовтня 1999 року, чинний до 27 жовтня 2013 року)

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДОСЛІДЖЕННЯ ПРИ ВИКОНАННІ ЗАВДАНЬ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ У ПАТ "РЕЙЛ"

I. Розкриття інформації про стан, реальність та оцінку активів і пасивів, результати фінансово-господарської діяльності згідно визначених критеріїв – національних П(С)БО та про здатність подальшого безперервного функціонування товариства

1. Визнання, класифікація та оцінка активів в бухгалтерському обліку

У складі активів відображені ресурси, від використання яких в майбутньому підприємство очікує отримати економічні вигоди. Оцінка їх визначена достовірно, що відповідає вимогам п.10 П(С)БО-1 "Загальні вимоги до фінансової звітності". Протягом 2011 року вартість майна товариства (валюта балансу) зросла на 11 477 тис.грн. або на 33,0 %. Під час аудиту встановлені окремі відхилення (невідповідності), які викладені нижче, однак вони мають обмежений вплив на висловлення думки незалежного аудитора.

1.1. Необоротні активи

Станом на 31.12.11 в балансі відображено необоротні активи (рах. класу 1) у вигляді:

" нематеріальних активів залишковою вартістю 2 тис.грн. первісною вартістю 4 тис. грн. (вартість програмного забезпечення). У відповідності з вимогами П(С)БО-8 "Нематеріальні активи" їх облік здійснено на 127 рахунку, нарахований прямолінійним методом знос відображено на 133 рахунку.

" незавершених капітальних інвестицій в сумі 767 тис.грн. (придбані, але не введені в експлуатацію ОЗ, які обліковуються: с-до 151 рах - 27,1 тис.грн.; 152 рах. - 488,9 тис.грн.; 152.1 рах. - 251,2 тис.грн.), що наведено в рядку 020 активу балансу. Таким чином, протягом року надійшло та використано 4236 тис. грн. капітальних вкладень. Їх залишок порівняно з 2010 роком зріс на 84 тис.грн. або на 12,3%.

" власних основних засобів (далі - ОЗ) залишковою вартістю 12946 тис.грн, первісною вартістю 25257 тис.грн., оцінка яких у обліку та звітності достовірна. В 2011 році придбано, виготовлено власними силами та модернізовано ОЗ первісною вартістю 3559 тис.грн., вибуло - 589 тис.грн. Таким чином, первісна вартість ОЗ зросла на 3563 тис.грн., що становить 16,4 %, залишкова вартість - на 2982 тис.грн., або на 29,9%.

Аналітичний облік ОЗ ведеться в типових картках аналітичного обліку

ОЗ-6 та відомостях обліку ОЗ по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства. Рух ОЗ відображено актами встановленої форми.

Облік руху, нарахування зносу та ремонту ОЗ протягом 2011 року здійснювався згідно П(С)БО-7 "Основні засоби", затвердженого наказом МФУ від 27.04.2000 р. № 92 та чинного податкового законодавства. Знос ОЗ в БО з 01.01.11 нараховується щомісячно прямолінійним методом, знос МНМА нараховується у першому місяці використання в розмірі 100%. До 01.04.11 знос в ПО нараховувався щомісячно за методом зменшення залишку по ставках, встановлених ст.8.6 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.97 №363/97-ВР (із змінами та доповненнями), а з 01.04.11 - прямолінійним методом згідно ст.145 Податкового кодексу України (далі по тексту - ПКУ), що не суперечить вимогам п.26 П(С)БО-7. Згідно власної ОП амортизація нараховується з врахуванням мінімально допустимих строків корисного використання, встановленого ПКУ, а саме: будівлі - 20 років, споруди - 15 років, транспортні засоби - 5 років, машини та обладнання - 5 років, інформаційно-обчислювальне обладнання - 2 роки, інструменти, прилади, інвентар - 4 роки, меблі - 4 роки, інші основні засоби - 5 років, інші НМА (крім бібліотечних фондів та МЕМА) - 3 роки. Для узагальнення інформації про накопичений знос (амортизацію) ОЗ товариство використовує 131 рахунок.

За весь період експлуатації ОЗ накопичено 12311 тис.грн. зносу. Ступінь зношеності ОЗ станом на 31.12.11 становить 0,487 (48,7 %) від первісної вартості, коефіцієнт придатності ОЗ дорівнює 0,513 (51,3 %). Коефіцієнт оновлення ОЗ складає 0,164 (16,4 %), коефіцієнт вибуття - 0,0272 (2,72 %).

Інформація про рух та стан ОЗ наведена в II розділі приміток до РФЗ в цілому вірно, за винятком відображення в графі 6 (переоцінка) по рядках 120, 130 та 140 суми 593 тис.грн. (відповідно 276 + 290 + 27 = 593), яка збільшує первісну вартість ОЗ без збільшення їх зносу. Перевіркою доцільності відображення цих сум як переоцінки ОЗ встановлено, що фактично це витрати з підтримання об'єктів ОЗ в робочому стані (понесені поточні та капітальні ремонти ОЗ), що перевищують 10% балансової вартості групи ОЗ на початок звітного року. Після завершення ремонту в БО ці витрати віднесено на збільшення балансової вартості ОЗ з подальшим нарахуванням їх зносу. Вважаю, що ці витрати доречніше відобразити як інші зміни за рік (графа 12 приміток).

Ў Складовою частиною необоротних активів товариства являються ОЗ з нульовою залишковою вартістю на загальну суму 335 тис.грн., що становить 1,33 % первісної вартості відображених в балансі ОЗ. Їх наявність в балансі дещо викривлює реальну справедливую вартість ОЗ, однак не має ознак суттєвого відхилення.

Ў Експрес-аналіз руху та технічного стану ОЗ характеризує виробничий потенціал підприємства і свідчить, що коефіцієнт придбання значно випереджає коефіцієнт вибуття ОЗ, що безумовно є позитивною тенденцією і вказує на інтенсивність оновлення ОЗ.

" довгострокових фінансових інвестицій в сумі 1715 грн., які обліковуються за методом участі у капіталі інших підприємств (рах. 141) як внески в статутний капітал створених за участю ВАТ "Рейл"

ТОВ, а саме: "Планета-Рейл" в сумі 5125,00 грн., "А.Стакі-Рейл" - 1500000,00 грн., НВК "Планета-Рейл" - 10230,00 грн. та "Рейл-Композит" - 200000,00 грн. В 2011 році вкладені в ТОВ "А.Стакі-Рейл" ДФІ в сумі 1,5 млн.грн. вперше принесли дивіденди в сумі 375,0 тис.грн.

Відображення в БО та розкриття товариством у річній фінансовій звітності інформації про первісну вартість ДФІ в цілому здійснена згідно вимог П(С)БО-12 "Фінансові інвестиції", за винятком їх оцінки на дату балансу. Так, п.п. 8 та 12 П(С)БО-12 передбачається процедура коригування (збільшення /зменшення) вартості ДФІ на дату балансу в залежності від визначених обставин, наприклад, зміни загальної величини СК об'єкта інвестування шляхом збільшення номінальної вартості однієї акції за рахунок прибутку чи іншого додаткового капіталу. Результати такого коригування впливають, зокрема, на балансову вартість фінансових інвестицій, суми доходів (витрат) і відповідно фінансових результатів в БО та у фінансовій звітності інвестора. Оцінка ДФІ підприємства повинна проводитись з врахуванням принципів обачності (з метою запобігання завищення оцінки актива) та безперервності (виходячи з припущення, що діяльність об'єкта інвестування триватиме і надалі).

Ў Однак всупереч цим вимогам справедлива (амортизована) їх вартість з врахуванням корисності інвестиції достовірно не визначена, тому на дату балансу довгострокові фінансові інвестиції відображені за собівартістю в сумі 1 715 тис.грн.

Вважаю, що при складанні звітності одним із дієвих способів оцінки справедливої вартості ДФІ, як будь-якого активу, є їх інвентаризація, наприклад, шляхом підписання акта звірки вартості ДФІ інвестора з об'єктом інвестування, під час якої перевіряються і документально підтверджуються їх наявність, стан та оцінка. Проте інвентаризація ДФІ у звітному періоді товариством проведена формально.

" відстрочених податкових активів в сумі 1435 тис.грн., які відображені в рядку 060 I розділу активу балансу. Розрахунок постійних та тимчасових податкових різниць здійснено на дату балансу з дотриманням вимог П(С)БО-17 "Податок на прибуток", затвердженого наказом МФУ №353 від 28.12.2000 р., їх облік здійснюється на 17 рахунку.

1.2. Оборотні активи

В балансі товариства станом на 31.12.2011 р. відображені оборотні активи загальною вартістю 29 391 тис. грн., частка яких складає 64,7% валюти балансу у вигляді:

" запасів (рахунки класу 2), облік яких здійснюється згідно П(С)БО-9 "Запаси", затвердженого наказом МФУ № 246 від 20.12.99. Розмежування та визначення належності засобів праці, що тривалий час знаходяться в експлуатації, до ОЗ та МШП, їх поточний облік здійснено згідно П(С)БО-9 та прийнятої підприємством ОП.

Оприбуткування ТМЦ здійснюється на основі первинних документів за фактичною собівартістю. Аналітичний облік запасів ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожною одиницею бухгалтерського обліку запасів, якою згідно власної ОП вважається їх найменування, та в розрізі матеріально-відповідальних осіб. Облік ТМЦ на складах ведеться в належним чином заповнених картках складського

обліку по їх фактичній собівартості При відпуску запасів у виробництво оцінка їх здійснюється за методом середньозваженої собівартості, що передбачено наказом про ОП.

На кінець року сумарний залишок запасів зріс на 4 850 тис.грн., або в 2,2 рази, а в цілому кількість сировини та матеріалів, палива, запасних частин та готової продукції залишилась в межах, необхідних для безперебійної роботи товариства, а саме:

- виробничі запаси в сумі 7 559 тис.грн.;
- незавершене виробництво - 1 189 тис.грн.;
- готова продукція - 306 тис.грн.

" дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 12 367 тис. грн.;

" дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків - 349 тис.грн.;

" іншої поточної дебіторської заборгованості - 73 тис.грн.

Дебіторську заборгованість товариство в цілому вважає поточною і сподівається погасити протягом поточного року. Її облік відповідає вимогам П(С)БО-10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом МФУ від 08.10.99 № 237 та прийнятої ОП. На кінець року залишок всіх видів дебіторської заборгованості суттєво зменшився (на 4004 тис.грн. або на 23,8%) і складає 27,6 % всіх ресурсів товариства. На 38 рахунку обліковується залишок резерву сумнівних боргів в сумі 1794 тис.грн., який складається із створеного протягом звітнього року резерву сумнівних боргів в сумі 1710 тис.грн. плюс його залишок на початок року в сумі 84 тис.грн., тому чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості на кінець звітнього періоду зменшена на 1794 тис.грн. В розділі ІХ Приміток до річної фінансової звітності (ф.№ 5) структура дебіторської заборгованості за термінами її погашення відображена вірно.

" грошових коштів, облік яких відображає кошти в касі та на поточних рахунках в банках, що можуть бути використані для здійснення поточних операцій.

Облік касових операцій ведеться згідно Положення про ведення касових операцій в національній валюті (далі - НВ) в Україні, затвердженого постановою Правління НБУ № 637 від 15.12.04, зареєстрованого в Мінюсті України 13.01.06 за № 40/10320. За даними головної книги станом на 31.12.11 залишок коштів в касі становить 363,80 грн., що ідентично залишку в касовій книзі. Ліміт залишку коштів в касі визначений товариством в сумі 860,00 грн.

Облік безготівкових операцій проведено згідно інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в НВ, затвердженої постановою правління НБУ від 21.01.04 .№ 22 (із змінами, затвердженими постановою НБУ № 296 від 15.05.09, зареєстрованою в МЮУ 09.06.09 за №496/16512. Залишок коштів на всіх поточних та депозитному рахунках в НВ на дату балансу складає 7474948,96 грн., що підтверджено останніми виписками банків. Товариство має валютний рахунок в доларах США, залишок по якому на кінець року становить 133894,56 грн. Однак в 240 рядку балансу (грошові кошти в іноземній валюті) ці кошти не показано, а відображено в рядку 230 балансу в загальній сумі 7475 тис.грн.

Перевіркою Звіту про рух грошових коштів за 2011 рік встановлено, що

він складений згідно вимог П(С)БО-4. Інформація про рух грошових потоків (надходження та видатки) за звітний період відображена у ньому вірно, зокрема: чистий рух коштів від операційної діяльності складає 12320 тис.грн.; від інвестиційної діяльності - (1288) тис.грн.; від фінансової діяльності - (3772) тис.грн. Результатом чистого руху грошових потоків товариства за звітний період є надходження грошових коштів в сумі 7465 тис. грн.

" інших оборотних активів, де відображено дебетове сальдо по податкових зобов'язаннях та податковому кредиту з ПДВ в сумі 73 тис.грн.

3.1 Витрати майбутніх періодів

В розділі III активу балансу відображені витрати майбутніх періодів у вигляді підписки періодичних видань, суми страхових платежів, вартості безстрокової ліцензії на надання послуг з перевезення вантажів залізничним транспортом серії АВ № 416570, виданої міністерством транспорту та зв'язку України згідно рішення № 96/1.6 від 03.06.10, тощо, залишок яких станом на 31.12.11 складає 21 тис.грн.

Вибірковою перевіркою обліку касових операцій, операцій по розрахунковому рахунку, розрахунках по заробітній платі, з підзвітними особами порушень не встановлено.

2. Визнання, класифікація та оцінка пасивів в бухгалтерському обліку

Аналіз даних балансу станом на 31.12.11 свідчить, що в загальному обсязі джерел (господарських засобів) в сумі 46277 тис.грн. переважають власні кошти, з яких:

Ї власних - 36915 тис.грн., що становить 79,8% валюти балансу;

Ї залучених (кредитори) - 9362 тис.грн., або 20,2 %.

2.1 Власний капітал

На дату балансу складовими частинами власного капіталу товариства являються:

" статутний капітал (далі - СК), який дорівнює оцінці вкладених в обмін на корпоративні права активів номінальною вартістю 2066 тис.грн. (ряд. 300 пасиву балансу). Він створений в розмірі 2 065 772,00 грн. в процесі реорганізації ВАТ "Малинський дослідно-експериментальний завод "Малекс" для забезпечення діяльності ПАТ (ВАТ) "Рейл", розподілений на 8263088 простих іменних акцій в бездокументарній формі існування номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

Посилаючись на наказ РВ ФДМУ по Житомирській області від 07.06.99 за № 230-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Малинський дослідно-експериментальний завод "Малекс", план розміщення акцій, згідно яких станом на 09.06.98 розміщення акцій здійснено повністю, та розподільчий баланс ВАТ "МДЄЗ "Малекс" підтверджую, що заявлений на дату балансу СК в сумі 2 065 772,00 грн. погашений повністю в процесі приватизації майна ВАТ "Малинський дослідно-експериментальний завод "Малекс" у встановлений чинним

законодавством термін і відійшов до ВАТ "Рейл" в процесі реорганізації.

Первинне розміщення акцій здійснено по номінальній вартості, емісійного доходу не виникло. Про це свідчить відсутність залишків неоплаченого та додаткового вкладеного капіталу в обліку та звітності підприємства. Облік СК здійснюється на рахунку №40 та відповідає вимогам чинного законодавства.

На підтвердження емісії 8 263 088 акцій ЗНВ 2 065 772,00 грн. в бездокументарній формі існування ДК ЦПФР видано свідоцтво від 03 червня 2010 року за № 3221/10. Попереднє свідоцтво втратило чинність. За даними незалежного зберігача в особі ТОВ "Фінтайм" (Код ЄДРПОУ - 35893230), в реєстрі акціонерів на дату балансу нараховується 930 акціонерів, в т.ч.:

ў 926 акціонерів - фізичні особи;

ў 4 акціонери - юридичні особи;

ў Державна частка в СК товариства відсутня.

Володарями частки в статутному капіталі понад 10 % на дату балансу являються:

1. ТОВ "Радуга" (код ЄДРПОУ 21617348) м. Київ - 2497114 акції, що становить 30,221 %;

2. ТОВ "Натан" (код ЄДРПОУ 30263299) м. Київ - 5002139 акцій, або 60,5359 %.

" інший додатковий капітал (рах. 423 та 425 в головній книзі, ряд. 330 балансу) в сумі 9249 тис. грн. відображає суму дооцінки оборотних активів та індексації необоротних активів, що проводилась в попередні звітні періоди згідно вимог законодавства.

" резервний капітал в сумі 517 тис.грн. (ряд. 340 пасиву балансу) створено за рахунок прибутків попередніх років для покриття збитків та позапланових витрат. Для його обліку використовується 43 рахунок, який надає узагальнену інформацію про стан та рух резервного капіталу товариства. Згідно статуту резервний капітал створюється в розмірі 25 % від СК товариства шляхом щорічних відрахувань в розмірі не менше 5 відсотків чистого прибутку до отримання необхідної суми 516 443,00 грн. Фактично на дату балансу резервний капітал становить 516 500,00 грн., або 100 %.

" нерозподілені прибутки в сумі 25083 тис.грн. (ряд. 350 пасиву балансу) коригують (збільшують) власний капітал підприємства. У цій найвагомій статті власного капіталу відображено прибутки попередніх років, які обліковуються на 441 рахунку, збільшені за рахунок прибутку звітного періоду в сумі 12493 тис.грн. за мінусом нарахованих дивідендів за 2010 рік в сумі 1000 тис.грн.

Таким чином, на дату балансу власний капітал товариства складає 36915 тис.грн., що відображено у Звіті про власний капітал. Він складений у відповідності з вимогами П(С)БО-5 та відображає інформацію про позитивні зміни, які відбулися у власному капіталі товариства за 2011 рік. і склали плюс 12493 тис.грн. внаслідок отриманого прибутку, зменшені на суму нарахованих дивідендів 1000 тис.грн.

2.3 Поточні зобов'язання

Станом на дату балансу загальна сума визнаних товариством поточних

зобов'язань складає 9362 тис.грн., які оцінені за сумою погашення. В БО поточні зобов'язання відображаються лише після одержання активу та у випадках безвідмовного погодження про придбання активу. Облік кредиторської заборгованості здійснюється згідно П(С)БО-11 "Зобов'язання", затвердженим наказом МФУ від 31.01.2000 №20 та власної ОП. Складовими цих зобов'язань являються:

" кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 4132 тис.грн. (631 рах.);

" поточні зобов'язання за розрахунками:

- з одержаних авансів - 436 тис.грн.;

- з бюджетом - 2892 тис.грн.;

- зі страхування - 199 тис.грн.;

- з оплати праці - 491 тис.грн.;

- з учасниками - 1027 тис.грн.;

" інші поточні зобов'язання - 185 тис.грн.

Визнані товариством зобов'язання відповідають залишкам відповідних рахунків в головній книзі та в облікових регістрах і відображені в звітності вірно. Структура зобов'язань за термінами їх погашення у фінансовій звітності також відображена вірно. Існує вірогідність відтоку ресурсів підприємства на погашення зобов'язань, що зменшить економічні вигоди.

За наданою товариством інформацією в 2011 році нараховано 1 млн. грн. дивідендів за результатами роботи 2010 року, протягом 2011 року акціонерам виплачено 1957361,48 грн. нарахованих дивідендів. Залишок невиплачених дивідендів в сумі 1027415,71 грн. відображено на 671 рахунку головної книги.

На початок року в балансі числився залишок короткострокового кредиту в сумі 1819 тис. грн. в рамках Генерального кредитного договору № 012/108-01/650 від 05 серпня 2008 року у вигляді відновлювальної кредитної лінії на поповнення обігових коштів для корпоративних клієнтів в НВ на суму 1500 тис.грн. під 25,5 % річних. Його пролонговано на 3 роки (з 02.08.11 по 02.08.14), в рамках якого з лімітом в сумі 2 млн.грн. під заставу адмінбудівлі та будівлі заготівельної ділянки отримано кредити у вигляді:

- відновлювальної кредитної лінії для фінансування поточної діяльності №015/42-0-1/131 з лімітом 1 млн.грн.на 1 рік під 17% річних + 0,5% разова комісія;

- овердрафту по договору №015/42-0-1/131 з лімітом 1 млн.грн.строком на 1 рік під 12% річних + 0,5% разова комісія, яка сплачена в жовтні 2011 року в сумі 5 тис.грн.

Крім того, 30.06.11 підписаний новий генеральний кредитний договір за №01/42-0-1/073 на здійснення кредитних операцій з сублімітом 5 млн. грн. у вигляді відновлювальної кредитної лінії на кредитування, факторингове фінансування під заставу майна (приміщення корпусу №3, цеху № 7) в якості забезпечення виконання зобов'язання перед банком. 19.08.11 по цьому договору сплачена комісія в сумі 25 тис.грн. Всі кредити надані ЖОД ПАТ "Райффайзен Банк Аваль". Ці правочини здійснено на підставі рішення наглядової ради від 11.05.11 (протокол № 14).

Облік позикових коштів здійснюється на 601 рахунку, залишку на дату балансу немає. Протягом 2011 року сплачено 1056 тис.грн. у вигляді відсотків та комісій за користування позиками, що відображено в ряд. 140 звіту про фінансові результати.

3. Облік доходів, витрат виробництва та фінансових результатів

Оцінка відвантаженої продукції, реалізованих послуг в товаристві здійснюється по справедливій вартості активів згідно з П(С)БО-15 "Дохід" та з П(С)БО-16 "Витрати", затверджених наказами МФУ від 25.11.1999 р. №290 та 31.12.1999 р. №318, але не нижче їх фактичної собівартості, тобто відповідає критеріям визнання доходу. Доходи та витрати відображаються в бухгалтерському обліку та звітності в момент їх виникнення (незалежно від часу надходження коштів) і включені до складу фінансових результатів з застосуванням принципів "нарахування" та "відповідності доходів та витрат".

Аналітичний облік реалізації продукції, товарів, робіт, послуг ведеться в ЖО № 3 та № 5 та у відомості № 16 за їх видами та по елементах витрат, тобто з достатнім рівнем деталізації.. Рахунки доходів та витрат для визначення фінансового результату закриваються щомісячно. Визнані товариством в 2011 році доходи класифікуються в обліку та звітності за їх видами:

" чистий дохід (виручка) від реалізації продукції в сумі 50643 тис.грн.;

" інші операційні доходи - 27554 тис.грн.;

" інші фінансові доходи - 430 тис.грн., в т.ч. 375,0 тис.грн. складають одержані від ТОВ "А.Стакі-Рейл" дивіденди.

Склад витрат виробництва та обігу формується у відповідності з вимогами чинного з 01.01.11 ПКУ. Загальні витрати підприємства на виробництво реалізованої продукції та послуг за звітний період становлять 36563 тис.грн., складовими яких являються:

- матеріальні затрати - 19785 тис.грн. (54,1 %);
- оплата праці - 9922 тис.грн. (27,1 %);
- відрахування на соціальні заходи - 3654 тис.грн. (10,0 %);
- амортизація - 1105 тис.грн. (3,0 %);
- інші операційні витрати - 2097 тис.грн. (5,8 %).

Результат господарювання в 2011 році товариство є прибуток в сумі 12493 тис.грн.

Вважаю за можливе підтвердити, що визнані товариством та відображені в фінансовій звітності ПАТ "Рейл" активи та пасиви, а також результати господарсько-фінансової діяльності являються достовірними та відповідають всім критеріям визнання згідно П(С)БО.

4. Аналіз економічного потенціалу (фінансового стану) товариства для визначення здатності його подальшого безперервного функціонування

Згідно Вимог до аудиторського висновку в процесі аудиту необхідно підтвердити чи спростувати прийнятність використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності підприємства як фундаментального принципу при складанні фінансової звітності. Така оцінка управлінського персоналу щодо здатності безперервної діяльності передбачає судження у певний момент часу про невизначені за сутністю результати подій чи умов. Аудитор не може передбачити таких майбутніх подій чи умов. Відповідно відсутність в аудиторському звіті будь-якого посилання на невизначеність безперервної діяльності не є гарантією здатності СГ безперервно продовжувати свою діяльність.

Керуючись МСА-570 "Безперервність", з цією метою аудитор має виключити ймовірність (можливість) банкрутства товариства на основі проведеного фінансового аналізу, як одного із чинників появи значних сумнівів в здатності СГ безперервно здійснювати свою діяльність.

Законом України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом" чітко розмежовано поняття

"неплатоспроможність" та "банкрутство" Неплатоспроможність - це неспроможність суб'єкта підприємницької діяльності погасити свої борги перед кредиторами (в т.ч. по заробітній платі та податках і зборах) після настання строків їх сплати. Банкрутство - це визнана господарським судом можливість боржника відновити свою платоспроможність та задовольнити вимоги кредиторів лише шляхом застосування ліквідаційної процедури.

Рішення про неплатоспроможність підприємства приймаються за умови визнання структури балансу незадовільною, тобто коли за рахунок власного майна боржник нездатний погасити свої борги перед кредиторами внаслідок перевищення зобов'язань над вартістю власного майна або недостатнього рівня ліквідності цього майна. Оскільки сума оборотних активів в 3,13 рази перевищує поточні зобов'язання товариства, навіть без розрахунку фінансових показників очевидно, що структура балансу товариства є цілком задовільною.

Аналіз економічного потенціалу підприємства передбачає дослідження фінансового стану товариства в динаміці, який з позиції короткострокової перспективи оцінюється (характеризується) показниками платоспроможності та ліквідності. Основними завданнями такого аналізу є дослідження результатів господарсько-фінансової діяльності товариства станом на 31 грудня 2011 року, що дасть можливість:

- визначити структуру балансу (задовільна чи незадовільна);
- сформулювати незалежну думку про реальність та перспективи фінансового стану;
- розрахувати платоспроможність підприємства з позицій майнового та фінансового стану;
- спрогнозувати здатність подальшого функціонування підприємства як СГ в недалекому майбутньому.

Для здійснення фінансового аналізу та оцінки ймовірності (можливості) банкрутства аудитором використані дані фінансової звітності, Головної книги та оборотно-сальдового балансу на початок та кінець звітного періоду.

Оцінка ліквідності активів товариства

Показники Алгоритм розрахунку Станом на початок року Станом на кінець року Норма-тив* Зміни за рік (+ / -)

Коефіцієнт ліквідності загальний (покриття) $K_p = \text{оборотні активи} / \text{поточні зобов'язання (ПЗ)}$

$\Phi_1 P_{260} / P_{620}$

2,276

3,139

>1,0-2,0

+0,863

Коефіцієнт швидкої ліквідності (проміжний) $K_{ш.} = \text{ВО+ДЗ+ПФІ+ГК} / \text{ПЗ} \Phi$

1 (P150 - P240 / P620)

1,794

2,164

>0,8

+0,370

Коефіцієнт абсолютної ліквідності Кл.а. = поточні фінансові інвестиції + грошові кошти / поточні зобов'язання Ф1 (P040 + P045 + P230 + P240) / P620

0,0011

0,7984

> 0,2

+0,7973

Ліквідність активів означає здатність перетворити актив на гроші швидко і без втрат його ринкової вартості.. Загальний коефіцієнт ліквідності (покриття) протягом року зріс (на 0,863 п.) і надалі залишається поза межами оптимального значення. Це означає, що протягом року товариство має достатній рівень забезпечення ресурсами для погашення всіх своїх зобов'язань.

Достатнє значення коефіцієнта критичної ліквідності вказує на здатність товариства без проблем погасити свої термінові борги очікуваними надходженнями за реалізовану продукцію та послуги (дебіторською заборгованістю).

Показник абсолютної (грошової) ліквідності характеризує негайну готовність погасити наявні борги найбільш ліквідними активами (грошовими коштами та цінними паперами).? Якщо на початок року товариство могло погасити лише 0,11 % своїх боргів грошовими коштами через відсутність вільних фінансових ресурсів, то на кінець року уже 79,8 %, що краще оптимального значення 25,0 % в 3 рази.

Результати проведеного дослідження свідчать про потенційну платоспроможність товариства. Проте високі показники ліквідності не завжди означають реальну можливість підприємства негайно розрахуватися за своїми зобов'язаннями. Адже запаси можуть бути такими, що важко реалізуються, або зовсім неліквідними. А спрогнозувати своєчасність погашення дебіторської заборгованості нереально через низьку платіжну дисципліну боржників, яка посилюється в умовах фінансової кризи. Проте практика свідчить про незначну ймовірність одночасного висування вимог кредиторів по поверненню поточної заборгованості.

Оцінка платоспроможності (фінансової (ринкової) стійкості)

Показники Алгоритм розрахунку На початок року На кінець року Норма -тив* Зміни за рік (+ / -)

Робочий капітал (РК) = оборотні активи мінус поточні зобов'язання Ф1 P280-P620

11944

20029 > 0

Збільшення

+8085

Коефіцієнт автономії (незалежності) Ка = власний капітал / валюта балансу

Ф1 P380 / P280

0,727

0,798

> 0,5

+0,071

Коефіцієнт фінансування Кфз = залучений капітал / власний капітал Ф
1 (P480+P620) / P380

0,370

0,254 < 1 Змен-шення

-0,116

Коефіцієнт маневрування власного капіталу Кмвк = чистий оборотний капітал / джерела власних коштів

Ф1 (P380-P080) / P380

0,467

0,543

> 0,5

+0,076

Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами Кз = РК / оборотні активи

Ф1 (P280-P620) / P280

0,561

0,681

> 0,1

0,120

Платоспроможність підприємства визначається передусім величиною і маневруванням його робочого капіталу (РК), який часто порівнюють з кровоносною системою людини. Його наявність означає, що підприємство здатне погасити власні поточні борги і має фінансові ресурси для розширення діяльності та інвестування. РК протягом звітного періоду значно зріс (на 8085 п), і має достатнє значення, тому що з надлишком покриває поточні борги товариства.

Фінансова стійкість передбачає, що вкладені в підприємницьку діяльність ресурси повинні окупитися за рахунок грошових надходжень, а одержаний прибуток забезпечувати самофінансування та незалежність підприємства від зовнішніх джерел формування ресурсів.

Фінансовий коефіцієнт автономії (концентрації власного капіталу) визначає питому вагу коштів власника в загальній сумі фінансових ресурсів. Будь-яке підприємство вважається фінансово стійким, якщо частка власного капіталу становить не менше 0,5 (50 %), що виключає високий фінансовий ризик для інвесторів. Протягом року товариство значно посилило свою незалежність від залучених коштів. Це підтверджує показник фінансування, який відображає ступінь залежності від кредиторів та зовнішніх інвесторів і означає збереження повної фінансової незалежності підприємства від зовнішніх фінансових джерел.

Коефіцієнт маневрування власного капіталу показує ту частку власного капіталу, яка вкладена в оборотні засоби, а яка капіталізована, а високі його значення позитивно характеризують фінансовий стан будь-якого підприємства. В нашому випадку протягом року він має достатнє значення, що позитивно характеризує фінансовий стан товариства.

Одним із найважливіших відносних показників стійкості фінансового стану являється коефіцієнт забезпечення власними коштами. Високе його значення свідчить про відсутність проблем в частині забезпечення власними обіговими коштами.

Динаміка наведених показників свідчить про стабільність у складі показників платоспроможності, а в цілому констатуємо факт відносної стійкості фінансового стану товариства.

Оцінка ймовірності банкрутства

Показники Алгоритм розрахунку На початок року На кінець року Норматив

Діагностичний аналіз

P_n (поточна неплатоспроможність) = Φ_i (фінансові інвестиції) + Γ_k (грошові кошти) - P_z (поточні зобов'язання)

Φ_1 ($P_{040} + P_{045} + P_{230} + P_{240} - P_{620}$)

-7634

-172

> 0

Збільшення

Діагностичний аналіз проводиться з метою визначення рівня платоспроможності підприємства. Якщо підприємство має позитивне значення коефіцієнта поточної неплатоспроможності, то воно вважається цілком платоспроможним. В нашому випадку поточна неплатоспроможність як на початок так і на кінець року має негативне значення, що свідчить скоріше про тимчасову поточну неплатоспроможність, але високі порівняно з нормативними значення коефіцієнта покриття та коефіцієнта забезпечення власними оборотними засобами і абсолютної величини робочого капіталу виключають критичну та надкритичну неплатоспроможність.

Професійна думка незалежного аудитора щодо здатності безперервної діяльності підприємства:

Якщо наявність критичної неплатоспроможності передбачає стан потенційного банкрутства підприємства, то відсутність критичної та надкритичної неплатоспроможності в ПАТ "Рейл" виключають стан потенційного банкрутства, що дає підстави спрогнозувати здатність подальшого безперервного функціонування товариства та ведення бізнесу в передбачуваному майбутньому.

II. Розкриття іншої допоміжної інформації згідно Вимог НКЦПФР

Вартість чистих активів товариства

Керуючись Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств (рішення ДК ЦПФР від 17.11.2004 р. №485) в процесі аудиту визначена вартість чистих активів товариства (активи товариства за мінусом його зобов'язань) в сумі 36915 тис.грн. ($46277 - 9362 = 36915$). Це на 34849 тис.грн. $36915 - 2066 = 34849$) перевищує розмір статутного капіталу і цілком та повністю відповідає вимогам ч.3 ст. 155 Цивільного кодексу України (із змінами та доповненнями, внесеними Законом України від 19 червня 2004 року №980-ІУ), якими передбачено:

1. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів буде меншою від СК, акціонерне товариство зобов'язане оголосити про його зменшення та зареєструвати

відповідні зміни у встановленому порядку.

2. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від встановленого законом мінімального розміру СК, товариство підлягає ліквідації.

Інформація про наявність та виконання значних правочинів

Згідно Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДК ЦПФР від 29.09.2011 №1360, зареєстрованих в Мін'юсті України 28.11.2011 за №358/20096 аудитор має висловити окрему думку щодо дотримання вимог ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" при наявності значних правочинів в звітному періоді. Значними правочинами згідно цього Закону вважаються дії, предметом яких являється ринкова вартість майна або послуг понад 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності. Для ПАТ "Рейл" на 2011 рік таким вартісним критерієм являється понад 3480 тис.грн.

Статутом товариства (в новій редакції) передбачено здійснення значних правочинів (від 10 до 25 відсотків вартості активів) з відома наглядової ради, а понад 25 відсотків - загальними зборами акціонерів. В процесі аудиту встановлено, що у звітному періоді керівництвом товариства не вчинялось жодного значного правочину. Генеральний кредитний договір є єдиним значним правочином здійснений з дозволу Наглядової ради. Є рішення зборів на значні правочини.

Стан корпоративного управління

1. Вищий орган управління товариства - загальні збори акціонерів, які згідно чинного законодавства та Статуту товариства скликаються не рідше 1 разу на рік в період до 30 квітня наступного за звітним року і вважаються річними черговими. Серед інших до компетенції зборів належить визначення основних напрямків діяльності товариства, внесення змін до статуту, обрання наглядової ради та ревізійної комісії, тощо.

2. Органи управління товариства:

- Наглядова рада здійснює захист прав та представляє інтереси акціонерів у перерві між проведенням загальних зборів акціонерів і контролює та регулює діяльність виконавчого органу товариства в межах своїх повноважень. Її засідання проводяться за потребою, але не рідше 1 разу на квартал;

- Ревізійна комісія, яка здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності товариства.

3. Виконавчий колегіальний орган управління товариства - правління товариства, яке призначається наглядовою радою, скликається за потребою, але не рідше 1 разу на місяць. До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з поточною діяльністю, в т.ч. організація виконання рішень загальних зборів та наглядової ради товариства. Очолює правління голова правління, який призначається наглядовою радою.

Голова та члени наглядової ради, голова та члени правління, голова ревізійної комісії являються посадовими особами органів управління

товариством та несуть відповідальність згідно чинного законодавства. Посада корпоративного секретаря штатним розкладом товариства не передбачена.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

В процесі аудиту ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства не встановлено.

Особлива інформація про емітента згідно вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

На протязі звітного періоду відбулися події, визначені ч. 1 ст. 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", як такі, що можуть суттєво вплинути на фінансово-господарський стан товариства та зумовити зміну вартості його цінних паперів, а саме: - згідно рішення загальних зборів акціонерів від 15 квітня 2011 року (протокол №14) змінився склад посадових осіб емітента. Відповідна інформація щодо цієї події розміщена в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Оскільки розмір отриманих кредитів не перевищував 25 відсотків активів товариства особлива інформація щодо його одержання не виникла. Інших подій не відбулося. Зобов'язань за борговими (за винятком векселів виданих) та іпотечними цінними паперами товариство не має.

III. Інформація про аудиторську фірму

Повне та скорочене найменування юридичної особи згідно установчих документів Приватне підприємство аудиторська фірма "Основа" - ПАФ "Основа",

Код ЄДРПОУ 30853920

Місце вчинення реєстраційної дії, дата та № свідоцтва про державну реєстрацію Виконком Житомирської міської Ради; 12.04.2000 р.; серія А01 №158814 запис № 1 305 107 0002 006987

Найменування дозвільних документів на заняття аудиторською діяльністю Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм №2386, рішення АПУ №98 від 26.01.01, чинне до 23.12.2015

Місцезнаходження фірми, контактний телефон та E-mail 10030, Україна, м. Житомир, вул. Київська, б.74, кв.58 тел. (412) 22-34-67, (097)505-77-30, rafosnova@ukr.net

Незалежний аудитор

Н.В.Стасюк

(сертифікат серії А №003998 від 27 жовтня 1999 року, чинний до 27 жовтня 2013 року;

м. Житомир, вул. Київська, 74 кв.58, тел. (0412) 22-34-67; (097) 505-77-30)

Цей аудиторський висновок складено в трьох оригінальних примірниках, з яких перший та другий примірник отримано замовником 02 березня 2012 року. Третій примірник аудиторського висновку знаходиться у справах аудиторської фірми "Основа".

Керівництво ПАТ "Рейл" прийняло всі зауваження та

рекомендації до уваги і претензій до аудитора з предмету аудиту не має.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання

Основні види продукції, що випускає ВАТ "РЕЙЛ" :

- шайба двовиткова для залізничної колії;
- вузли та деталі до локомотивів залізничних та рухомого складу;
- вузли та допоміжні пристрої до верстатів.

Крім того товариство надає наступні види послуг: транспортні автопослуги та здача приміщень в оренду.

Перспективним виробництвом є виготовлення деталей ремкомплекту для ДП "Укрзалізниця". Залежність від сезонних змін відсутня. Основними ринками збуту є підприємства України. Основними клієнтами являються: ВАТ "Дніпровагонмаш", ВАТ "Кременчуцький сталеливарний завод", ДП "Дарницький ВРЗ", ДП "Укрспецвагон", ДП "Стрийський ВРЗ", залізниці ДП "Укрзалізниця".

Постачальники: Рівненський ливарний завод-52% в загальному обсязі, ТОВ "Єврометалбуд"-28%, ТОВ "Профітбуд"-10%. Виробництво продукції: Вузли та деталі до локомотивів залізниць.

Основними ризиками в діяльності товариства є не прогнозоване збільшення цін на сировину, матеріали та енергоносії. Для зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту підприємство вживає такі заходи: пошук нових замовлень, впровадження нових технологій, освоєння і виготовлення нової продукції. Каналами збуту є прямі довготривалі зв'язки. Підприємство реалізує свою продукцію згідно заключних договорів, та листів-заявок покупців.

Основними джерелами сировини являються металургійні підприємства України, їх доступність іде через газету "Бізнес" та прайс-листи. Інформацією про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність підприємство, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, товариство не володіє. Основна частина продукції виготовляється для потреб "Укрзалізниці". Конкурентами для підприємства є Дружківський метізний завод, Верхньодніпровський завод по виготовленню деталей ремкомплекту, а також інші підприємства, що випускають аналогічні види продукції.

Перспективним планом розвитку товариства передбачено збільшення обсягів виробництва та реалізації продукції, розширення виробництва, освоєння та виготовлення нової продукції, впровадження нових технологій. Постачальниками за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання являються: ТОВ "Мегаполіс-2001" м.Київ, ТОВ "Натан" м.Київ, ЗАТ "Натан-Інвест" м.Київ, ТОВ "НК Альфа-нафта" м.Малин.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з її господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, її вартість і спосіб фінансування

Рух основних засобів: 2007р. 2008р. 2009р. 2010р. 2011р.

Земельні ділянки

-надійшло	-	-	-	-	-
-вибуло	-	-	-	-	-

Будинки, споруди

-надійшло	234	-	125	-	565
-вибуло	243	-	-	-	-

Машини та обладнання

-надійшло	1028	427	467	1727	2622
-вибуло	7	-	-	5	416

Транспортні засоби

-надійшло	213	-	-	-	207
-вибуло	86	-	55	-	10

Інструменти інвентар

-надійшло	3	-	6	19	139
-вибуло	-	-	-	-	-

Інші основні засоби

-надійшло	-	1	2	6	26
-вибуло	-	1	2	5	163

Всього :

-надійшло	179	428	600	1752	3559
-вибуло	93	1	53	10	589

Основні придбання, відчуження за 2011 рік. (по групам): Будинки та споруди - придбано на 565 тис.грн., Машини та обладнання - придбано на 2622 тис.грн., відчужено на 416 тис.грн.: Транспортні засоби- придбано на 207 тис.грн., відчужено на 10 тис.грн., Інструмент, прилади, інвентар - придбано на 139 тис.грн. відчужено на - 0; Інші основні засоби, малоцінні необоротні та інші матеріальні активи - придбано на 26 тис.грн., відчужено на 163 тис.грн.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Власних основних засобів (далі - ОЗ) залишковою вартістю 12946 тис.грн, первісною вартістю 25257 тис.грн., оцінка яких у обліку та звітності достовірна. В 2011 році придбано, виготовлено власними силами та модернізовано ОЗ первісною вартістю 3559 тис.грн., вибуло - 589 тис.грн. Таким чином, первісна вартість ОЗ зросла на 3563 тис.грн., що становить 16,4 %, залишкова вартість - на 2982 тис.грн., або на 29,9%.

Аналітичний облік ОЗ ведеться в типових картках аналітичного обліку ОЗ-6 та відомостях обліку ОЗ по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства. Рух ОЗ відображено актами

встановленої форми.

Облік руху, нарахування зносу та ремонту ОЗ протягом 2011 року здійснювався згідно П(С)БО-7 "Основні засоби", затвердженого наказом МФУ від 27.04.2000 р. № 92 та чинного податкового законодавства. Знос ОЗ в БО з 01.01.11 нараховується щомісячно прямолінійним методом, знос МНМА нараховується у першому місяці використання в розмірі 100%. До 01.04.11 знос в ПО нараховувався щомісячно за методом зменшення залишку по ставках, встановлених ст.8.6 Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.97 №363/97-ВР (із змінами та доповненнями), а з 01.04.11 – прямолінійним методом згідно ст.145 Податкового кодексу України (далі по тексту – ПКУ), що не суперечить вимогам п.26 П(С)БО-7. Згідно власної ОП амортизація нараховується з врахуванням мінімально допустимих строків корисного використання, встановленого ПКУ, а саме: будівлі – 20 років, споруди – 15 років, транспортні засоби – 5 років, машини та обладнання – 5 років, інформаційно-обчислювальне обладнання – 2 роки, інструменти, прилади, інвентар – 4 роки, меблі – 4 роки, інші основні засоби – 5 років, інші НМА (крім бібліотечних фондів та МЕМА) – 3 роки. Для узагальнення інформації про накопичений знос (амортизацію) ОЗ товариство використовує 131 рахунок.

За весь період експлуатації ОЗ нараховано 12311 тис.грн. зносу. Ступінь зношеності ОЗ станом на 31.12.11 становить 0,487 (48,7 %) від первісної вартості, коефіцієнт придатності ОЗ дорівнює 0,513 (51,3 %). Коефіцієнт оновлення ОЗ складає 0,164 (16,4 %), коефіцієнт вибуття – 0,0272 (2,72 %).

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Основною проблемою, яка впливає на діяльність товариства є високі ціни на сировину, матеріали, енергоносії, високі податки, а також проведення тендерних торгів, так як товариство виготовляє продукцію в основному для ДП "Укрзалізниця", яка не завжди являється конкурентноспроможною.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

За 2011 рік виплачена пеня ДПІ 3,6 тис.грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування здійснюється за рахунок коштів від реалізації продукції. Робочого капіталу для поточних потреб недостатньо.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладених, але невиконаних договорів на кінець звітного періоду у Товариства не має.

Стратегію подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Заплановано на 2012 рік реалізувати продукції на суму 38600 тис.грн. (при факті за 2011р.- 50643 тис.грн). Одержати чистий прибуток в сумі

7700 тис.грн. (при факті за 2011р.- 12493 тис.грн.). Зберегти % завантаження виробничих потужностей на 98% (при факті за 2011р.- 98%).

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

За звітний період товариство не витратило коштів на дослідження та розробки.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

За 2011 рік відбулася одна судова справа за позовом ПАТ "РЕЙЛ" до МДПІ Малинського району про визнання протиправним та скасування податкового повідомлення рішення. Позов задоволено на користь ПАТ "РЕЙЛ".

Інша інформацію, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Іншої інформації, яка може бути важливою інвесторам для оцінки фінансового стану товариства не має.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.06.2010	322/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000076566	Іменні прості	Бездокументарна Іменні	0.25	8263088	2065772.00	100.000000 000000
Опис	У звітному періоді торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу цінними паперами на фондових біржах не виявлено. Рішення про додатковий випуск акцій за звітний період не приймалось.								

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	36915	25307
Статутний капітал	2066	2066
Скоригований статутний капітал	2066	2066
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(36915.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(2066.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення	9964.000	12946.000	0.000	0.000	9964.000	12946.000
- будівлі та споруди	6651.000	7174.000	0.000	0.000	6651.000	7174.000
- машини та обладнання	3229.000	5353.000	0.000	0.000	3229.000	5353.000
- транспортні засоби	59.000	281.000	0.000	0.000	59.000	281.000
- інші	25.000	138.000	0.000	0.000	25.000	138.000
2.Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	9964.000	12946.000	0.000	0.000	9964.000	12946.000

Пояснення: Власних основних засобів (далі – ОЗ) залишковою вартістю 12946 тис.грн, первісною вартістю 25257 тис.грн. В 2011 році придбано, виготовлено власними силами та модернізовано ОЗ первісною вартістю 3559 тис.грн., вибуло – 589 тис.грн. Таким чином, первісна вартість ОЗ зросла на 3563 тис.грн., що становить 16,4%, залишкова вартість – на 2982 тис.грн., або на 29,9%. Амортизація нараховується з врахуванням мінімально допустимих строків корисного використання, встановленого ПКУ, а саме: будівлі – 20 років, споруди – 15 років, транспортні засоби – 5 років, машини та обладнання – 5 років, інформаційно-обчислювальне обладнання – 2 роки, інструменти, прилади, інвентар – 4 роки, меблі – 4 роки, інші основні засоби – 5 років, інші НМА (крім бібліотечних фондів та МЕМА) – 3 роки.

За весь період експлуатації ОЗ нараховано 12311 тис.грн. зносу. Ступінь зношеності ОЗ станом на 31.12.11 становить 0,487 (48,7%) від первісної вартості, коефіцієнт придатності ОЗ дорівнює 0,513 (51,3%). Коефіцієнт оновлення ОЗ складає 0,164 (16,4%), коефіцієнт вибуття – 0,0272 (2,72%). Обмежень на використання майна немає. Суттєвих змін у вартості ОЗ не помічено.

15. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
15.06.2011	16.06.2011	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	2892.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	6470.00	X	X
Усього зобов'язань	X	9362.00	X	X

Опис:

Станом на дату балансу загальна сума визнаних товариством поточних зобов'язань складає 9362 тис.грн., які оцінені за сумою погашення. В БО поточні зобов'язання відображаються лише після одержання активу та у випадках безвідмовного погодження про придбання активу. Облік кредиторської заборгованості здійснюється згідно П(С)БО-11 "Зобов'язання", затвердженим наказом МФУ від 31.01.2000 №20 та власної ОП. Складовими цих зобов'язань являються:

" кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 4132 тис.грн. (631 рах.);

" поточні зобов'язання за розрахунками:

- з одержаних авансів - 436 тис.грн.;

- з бюджетом - 2892 тис.грн.;

- зі страхування - 199 тис.грн.;

- з оплати праці - 491 тис.грн.;

- з учасниками - 1027 тис.грн.;

" інші поточні зобов'язання - 185 тис.грн.

Визнані товариством зобов'язання відповідають залишкам відповідних рахунків в головній книзі та в облікових регістрах і відображені в звітності вірно. Структура зобов'язань за термінами їх погашення у фінансовій звітності також відображена вірно. Існує вірогідність відтоку ресурсів підприємства на погашення зобов'язань, що зменшить економічні вигоди.

За наданою товариством інформацією в 2011 році нараховано 1 млн.грн. дивідендів за результатами роботи 2010 року, протягом 2011 року акціонерам виплачено 1957361,48 грн. нарахованих дивідендів. Залишок невиплачених дивідендів в сумі 1027415,71 грн. відображено на 671 рахунку головної книги.

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення

На початок року в балансі числився залишок короткострокового кредиту в сумі 1819 тис.грн. в рамках Генерального кредитного договору № 012/108-01/650 від 05 серпня 2008 року у вигляді відновлювальної кредитної лінії на поповнення обігових коштів для корпоративних клієнтів в НВ на суму 1500 тис.грн. під 25,5% річних. Його пролонговано на 3 роки (з 02.08.11 по 02.08.14), в рамках якого з лімітом в сумі 2 млн.грн. під заставу адмінбудівлі та будівлі заготівельної ділянки отримано кредити у вигляді:

- відновлювальної кредитної лінії для фінансування поточної діяльності №015/42-0-1/131 з лімітом 1 млн.грн. на 1 рік під 17% річних + 0,5% разова комісія;
- овердрафту по договору №015/42-0-1/131 з лімітом 1 млн.грн. строком на 1 рік під 12% річних + 0,5% разова комісія, яка сплачена в жовтні 2011 року в сумі 5 тис.грн.

Крім того, 30.06.11 підписаний новий генеральний кредитний договір за №01/42-0-1/073 на здійснення кредитних операцій з сублімітом 5 млн. грн. у вигляді відновлювальної кредитної лінії на кредитування, факторингове фінансування під заставу майна (приміщення корпусу №3, цеху № 7) в якості забезпечення виконання зобов'язання перед банком. 19.08.11 по цьому договору сплачена комісія в сумі 25 тис.грн.

Всі кредити надані ЖОД ПАТ "Райффайзен Банк Аваль". Ці правочини здійснено на підставі рішення наглядової ради від 11.05.11 (протокол № 14).

Облік позикових коштів здійснюється на 601 рахунку, залишку на дату балансу немає. Протягом 2011 року сплачено 1056 тис.грн. у вигляді відсотків та комісій за користування позиками. На кінець 2011 року товариство не має кредитів.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2009	1	0
2	2010	1	0
3	2011	1	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах ?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше	немає	

Який орган здійснював контроль за ходом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу ?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше	немає	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії(ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше	Позачергові збори не скликалися.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування (так/ні) ?

Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що правцюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	1

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ? 5

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші	Внутрішні документи не зобов'язують створювати комітети у складі Спостережної ради.	
Інші	немає	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу в акціонерами Ні (так/ні) ?

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше	немає	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства ?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше	немає	

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками ?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше	немає	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію ? (так/ні)

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ? 2

Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління ?

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Так	Ні	Так
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар спостережної ради	Ні	Так	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше	немає		

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства ? (так/ні) Так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства ? (так/ні) Так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори товариства	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства	X	
Положення про порядок розподілу прибутку	X	
Інше	немає	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства ?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб АТ	Ні	Ні	Так	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ? (так/ні) Так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років ?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше	немає	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років ? (так/ні) Ні

З якої причини було змінено аудитора ?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X
Аудитора було замінено на вимогу акціонерів		X
Інше	немає	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році ?

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше	немає	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше	немає	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту ? (так/ні) Ні

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років ?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше	немає	

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років ?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років ? (так/ні/не визначились) ? Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше	Приведення діяльності до вимог чинного законодавства України.	

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління ? (так/ні) Ні

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : _____

яким органом управління прийнятий : немає

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління ?

(так/ні) Ні

укажіть яким чином його оприлюднено : немає

Вкажіть інформацію щодо дотримання / немає

недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Звіт про корпоративне управління

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб-прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.**
- 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.**
- 5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.**
- 6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**
- 9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.**
- 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.**
- 11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).**
- 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема**
 - загальний стаж аудиторської діяльності;**
 - кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;**
 - перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;**
 - випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;**
 - ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;**
 - стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема

наявність механізму розгляду скарг;

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги;

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні затрати	54.11
2	Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи	37.13
3	Інші операційні витрати	8.76

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вузли та деталі для локомотивів залізничних та рухомого складу	444,22 тис.шт.	33093.10	64.80	444,22 тис.шт.	32657.00	64.50
2	Послуги загальні механічні та ін.	12 тис.шт.	17316.30	33.90	12 тис.шт.	17316.00	34.20

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Рейл"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2012	01	01
за ЄДРПОУ 30793280		
за КОАТУУ 1810900000		
за КОПФГ 233		
за СПОДУ 0		
за КВЕД 35.20.1		

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЗАЛІЗНИЧНОГО РУХОМОГО СКЛАДУ

Середня кількість працівників (1) 259

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 11601 ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ М.МАЛИН ВУЛ.ОГІЄНКА, 61-А

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності



Баланс на "31" грудня 2011 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	3	2
первісна вартість	011	22	4
накопичена амортизація	012	(19)	(2)
Незавершені капітальні інвестиції	020	683	767
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	9964	12946
первісна вартість	031	21694	25257
знос	032	(11730)	(12311)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	(--)	(--)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	1715	1715
Інші фінансові інвестиції	045	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість			
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	--	--
Знос інвестиційної нерухомості	057	(--)	(--)
Відстрочені податкові активи	060	1121	1435
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	13486	16865
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	3647	7559
поточні біологічні активи	110	--	--
незавершене виробництво	120	549	1189
готова продукція	130	8	306
Товари	140	--	--
Векселі одержані	150	120	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	16628	12367
первісна вартість	161	16712	14161
резерв сумнівних боргів	162	(84)	(1794)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
за виданими авансами	180	--	--
З нарахованих доходів	190	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	120	349
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	45	73
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	10	7475
у т.ч. в касі	231	1	--
в іноземній валюті	240	--	--
Інші оборотні активи	250	176	73
Усього за розділом II	260	21303	29391
III. Витрати майбутніх періодів	270	11	21
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	34800	46277

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	2066	2066
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	9249	9249
Резервний капітал	340	517	517
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	13475	25083
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	25307	36915
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	134	--
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	134	--
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	--	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	470	--	--
Усього за розділом III	480	--	--
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	1819	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1062	4132
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	1056	436
з бюджетом	550	1810	2892
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	164	199
з оплати праці	580	375	491
з учасниками	590	1985	1027
із внутрішніх розрахунків	600	997	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	91	185
Усього за розділом IV	620	9359	9362
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	34800	46277

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

--

Форму фінансової звітності №1 "Баланс" товариством складено у відповідності до вимог Положень (стандартів) фінансової звітності № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та №2 "Баланс", які затверджено наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року № 87, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 року за №396/3689 (зі змінами та доповненнями).

Голова правління

Підлужний Віталій Еммануїлович

Головний бухгалтер

Недашківська Ніна Броніславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Рейл"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

Організаційно-правова форма господарювання _____

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЗАЛІЗНИЧНОГО РУХОМОГО СКЛАДУ

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2012	01	01
30793280		
1810900000		
0		
233		
35.20.1		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за рік 2011 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	58579	22326
Податок на додану вартість	015	(7936)	(3564)
Акцизний збір	020	(--)	(--)
	025	(--)	(--)
Інші вирахування з доходу	030	(--)	(--)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	50643	18762
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(27550)	(12568)
Валовий:			
Прибуток	050	23093	6194
Збиток	055	(--)	(--)
Інші операційні доходи	060	27554	9029
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	(4704)	(4215)
Витрати на збут	080	(1101)	(529)
Інші операційні витрати	090	(27875)	(8560)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(--)	(--)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	16967	1919
Збиток	105	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	430	10
Інші доходи	130	--	80
Фінансові витрати	140	(1056)	(196)
Втрати від участі в капіталі	150	(--)	(--)
Інші витрати	160	(99)	(--)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	(--)	(--)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	16242	1813
Збиток	175	(--)	(--)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(--)	(--)

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(3749)	(453)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	--	--
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
Прибуток	190	12493	1360
Збиток	195	(--)	(--)
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	(--)	(--)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(--)	(--)
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	12493	1360
Збиток	225	(--)	(--)
Забезпечення матеріального заохочення	226	--	--

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою

131

--

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	19785	7957
Витрати на оплату праці	240	9922	5356
Відрахування на соціальні заходи	250	3654	1989
Амортизація	260	1105	738
Інші операційні витрати	270	2097	1668
Разом	280	36563	17708

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	8263088	8263088
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	8263088	8263088
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	1.51190000	0.16459000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	1.51190000	0.16459000
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Форму фінансової звітності №2 "звіт про фінансові результати" товариством складено у відповідності до вимог Положень (стандартів) фінансової звітності №1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та № 3 "Звіт про фінансові результати", які затверджено наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року №87, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 року за №396/3689 (зі змінами та доповненнями). Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (рядок 320,330 гр.3, гр.4) заповнено в гривнях, в тисячах гривень він становить за звітний період 0,001520 тис.грн., за попередній 0,000165 тис.грн.

Голова правління _____

Підлужний Віталій Еммануїлович

Головний бухгалтер _____

Недашківська Ніна Броніславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Рейл"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЗАЛІЗНИЧНОГО РУХОМОГО СКЛАДУ

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2012	01	01
30793280		
1810900000		
233		
35.20.1		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ про рух грошових коштів за 2011 рік

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	81457	23627
Погашення векселів одержаних	015	120	21
Покупців і замовників авансів	020	436	1055
Повернення авансів	030	101	--
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	62	10
Бюджету податку на додану вартість	040	--	--
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	--	--
Отримання субсидій, дотацій	050	124	--
Цільового фінансування	060	228	113
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	6	122
Інші надходження	080	--	9461
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	49502	22866
Авансів	095	--	13
Повернення авансів	100	59	--
Працівникам	105	8603	4608
Витрат на відрядження	110	93	89
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	2724	2208
Зобов'язань з податку на прибуток	120	3209	593
Відрахувань на соціальні заходи	125	4193	2237
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	1831	1109
Цільових внесків	140	--	--
Інші витрачання	145	--	39
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	12320	647
Рух коштів від надзвичайних подій	160	--	--
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	12320	647
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	--	--
необоротних активів	190	--	--
майнових комплексів	200	--	--
Отримані:			
відсотки	210	--	--
дивіденди	220	375	--
Інші надходження	230	--	--
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	--	200
необоротних активів	250	1458	344
майнових комплексів	260	--	--

1	2	3	4
Інші платежі	270	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-1083	-544
Рух коштів від надзвичайних подій	290	--	--
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-1083	-544
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	--	--
Отримані позики	320	1455	1819
Інші надходження	330	--	--
Погашення позик	340	3274	1000
Сплачені дивіденди	350	1953	1001
Інші платежі	360	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-3772	-182
Рух коштів від надзвичайних подій	380	--	--
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-3772	-182
Чистий рух коштів за звітний період	400	7465	-79
Залишок коштів на початок року	410	10	89
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	--	--
Залишок коштів на кінець року	430	7475	10

Форму фінансової звітності №3 "Звіт про рух грошових коштів" товариством складено у відповідності до вимог Положення (стандартів) фінансової звітності № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та №4 "Звіт про рух грошових коштів", які затверджено наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року № 87, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 21.06.1999 року за №396/3689 (зі змінами та доповненнями).

Голова правління

Підлужний Віталій Еммануїлович

Головний бухгалтер

Недашківська Ніна Броніславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Рейл"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЗАЛІЗНИЧНОГО РУХОМОГО СКЛАДУ

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2012	01	01
30793280		
1810900000		
0		
233		
35.20.1		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за рік 2011

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	2066	--	--	9249	517	13475	--	--	25307
Коригування: Зміна облікової політики	020	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	030	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	040	--	--	--	--	--	115	--	--	115
Скоригований залишок на початок року	050	2066	--	--	9249	517	13590	--	--	25422
Переоцінка активів: Дооцінка основних засобів	060	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Уцінка основних засобів	070	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Дооцінка незавершеного будівництва	080	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Уцінка незавершеного будівництва	090	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Дооцінка нематеріальних активів	100	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Уцінка нематеріальних активів	110	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	120	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	--	--	--	--	--	12493	--	--	12493
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	140	--	--	--	--	--	-1000	--	--	-1000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до Резервного капіталу	160	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	170	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників: Внески до капіталу	180	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	190	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	200	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	210	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	240	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Зменшення номінальної вартості акцій	250	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі: Списання невідшкодованих збитків	260	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Безкоштовно отримані активи	270	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	280	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін в капіталі	290	--	--	--	--	--	11493	--	--	11493
Залишок на кінець року	300	2066	--	--	9249	517	25083	--	--	36915

Форму фінансової звітності №4 "Звіт про власний капітал" товариством складено у відповідності до вимог Положень (стандартів) фінансової звітності №1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та №5 "Звіт про власний капітал", які затверджені наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року №87, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 21.06.1999 року за №396/3689 (зі змінами та доповненнями).

Голова правління

Підлужний Віталій Еммануїлович

Головний бухгалтер

Недашківська Ніна Броніславівна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Природні ресурси	220	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інвентарна тара	230	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Предмети прокату	240	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші необоротні матеріальні активи	250	147	147	--	--	--	147	147	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом	260	21694	11730	3559	593	--	589	541	1122	--	--	--	25257	12311	--	--	1317	767

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	--
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	--
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	--
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	335
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	--
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	--
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	--
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	--
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	--
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	--
3 рядка 260 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	--

III. Капітальні інвестиції.

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	842	--
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3368	767
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	26	--
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	--	--
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	--	--

IV. Фінансові інвестиції.

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: асоційовані підприємства	350	--	--	--
дочірні підприємства	360	--	--	--
спільну діяльність	370	--	1715	--

1	2	3	4
Інші	330	--	--
Разом	340	4236	767

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) --
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) --

V. Доходи та витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати. Операційна оренда активів	440	741	304
Операційна курсова різниця	450	18	--
Реалізація інших оборотних активів	460	13606	12488
Штрафи, пені, неустойки	470	6	--
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	--	--
Інші операційні доходи і витрати	490	13183	15083
у тому числі відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1794
непродуктивні витрати та втрати	492	X	--
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в: асоційовані підприємства	500	--	--
дочірні підприємства	510	--	--
спільну діяльність	520	--	--
В. Інші фінансові доходи і витрати: дивіденди	530	--	X
Проценти	540	X	1056
Фінансова оренда активів	550	--	--
Інші фінансові доходи і витрати	560	430	--
Г. Інші доходи і витрати. Реалізація фінансових інвестицій	570	--	--
Доходи від об'єднання підприємств	580	--	--
Результат оцінки корисності	590	--	--
Неопераційна курсова різниця	600	--	--
Безоплатно одержані активи	610	--	X
Списання необоротних активів	620	X	99
Інші доходи і витрати	630	--	--

1	2	3	4	5
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	--	--	--
акції	390	--	--	--
облігації	400	--	--	--
інші	410	--	--	--
Разом (розд.А + розд.Б)	420	--	1715	--

З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції

інвестицій відображені:

за собівартістю (421) --

за справедливою вартістю (422) --

за амортизованою собівартістю (423) --

З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції

відображені:

за собівартістю (424) --

за справедливою вартістю (425) --

за амортизованою собівартістю (426) --

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	--
Поточний рахунок в банку	650	7475
Інші поточні рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	--
Грошові кошти в дорозі	670	--
Еквіваленти грошових коштів	680	--
Разом	690	7475

З рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання

яких обмежено

(691) --

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	--
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	--
З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	--

VII. Забезпечення і резерви.

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використовано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	134	--	--	1	133	--	--
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	--	--	--	--	--	--	--
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	--	--	--	--	--	--	--
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	--	--	--	--	--	--	--
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	--	--	--	--	--	--	--
	760	--	--	--	--	--	--	--
	770	--	--	--	--	--	--	--
Резерв сумнівних боргів	775	84	1794	--	84	--	--	1794
Разом	780	218	1794	--	85	133	--	1794

VIII. Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	6643	--	--
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	--	--	--
Паливо	820	101	--	--
Тара і тарні матеріали	830	38	--	--
Будівельні матеріали	840	--	--	--
Запасні частини	850	3	--	--
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	--	--	--
Поточні біологічні активи	870	--	--	--
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	774	--	--
Незавершене виробництво	890	1189	--	--
Готова продукція	900	306	--	--
Товари	910	--	--	--
Разом	920	9054	--	--

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	9054
	переданих у переробку	(922)	--
	оформлених у заставу	(923)	--
	переданих на комісію	(924)	--
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		(925)	524
3 рядка 275 графа 4	Баланси запасу, призначені для продажу	(926)	--

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси"

IX. Дебіторська заборгованість.

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	14161	12358	30	1773
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	73	69	4	--

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) --
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) --

X. Нестачі і втрати від псування цінностей.

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	3
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	--
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	--

XI. Будівельні контракти.

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	--
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	--
валова замовникам	1130	--
з авансів отриманих	1140	--
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	--
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	--

XII. Податок на прибуток.

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	4063
Відстрочені податкові активи: на початок звітнього року	1220	1121
на кінець звітнього року	1225	1435
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітнього року	1230	--
на кінець звітнього року	1235	--
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	3749
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	4063
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-314
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	--
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	--
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	--
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	--
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	--

XIII. Використання амортизаційних відрахувань.

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1123
Використано за рік - усього	1310	1123
у тому числі на: будівництво об'єктів	1311	--
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1123
з них машин та обладнання	1313	1123
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	--
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	--
	1316	--
	1317	--

XIV. Біологічні активи.

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі	1410	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
робоча худоба	1411	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
продуктивна худоба	1412	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
багаторічні насадження	1413	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	1414	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
інші довгострокові біологічні активи	1415	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Поточні біологічні активи - усього в тому числі	1420	--	X	--	--	X	X	--	--	--	X	--	--	--	--	--
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	--	X	--	--	X	X	--	--	--	X	--	--	--	--	--
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422	--	X	--	--	X	X	--	--	--	X	--	--	--	--	--
	1423	--	X	--	--	X	X	--	--	--	X	--	--	--	--	--
інші поточні біологічні активи	1424	--	X	--	--	X	X	--	--	--	X	--	--	--	--	--
Разом	1430	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

З рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	--
З рядка 1430 графа 6 і графа 16	залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	--
З рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	--

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів.

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток+, збиток-) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього в тому числі	1500	--	--	--	--	--	--	--	--	--
зернові і зернобобові	1510	--	--	--	--	--	--	--	--	--
з них : пшениця	1511	--	--	--	--	--	--	--	--	--
соя	1512	--	--	--	--	--	--	--	--	--
соняшник	1513	--	--	--	--	--	--	--	--	--
ріпак	1514	--	--	--	--	--	--	--	--	--
цукрові буряки (фабричні)	1515	--	--	--	--	--	--	--	--	--
картопля	1516	--	--	--	--	--	--	--	--	--
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	--	--	--	--	--	--	--	--	--
інша продукція рослинництва	1518	--	--	--	--	--	--	--	--	--
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього в тому числі	1520	--	--	--	--	--	--	--	--	--
приріст живої маси - усього	1530	--	--	--	--	--	--	--	--	--
з нього : великої рогатої худоби	1531	--	--	--	--	--	--	--	--	--
свиней	1532	--	--	--	--	--	--	--	--	--
молоко	1533	--	--	--	--	--	--	--	--	--
вовна	1534	--	--	--	--	--	--	--	--	--
яйця	1535	--	--	--	--	--	--	--	--	--
інша продукція тваринництва	1536	--	--	--	--	--	--	--	--	--
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	--	--	--	--	--	--	--	--	--
продукція рибництва	1538	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	1539	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Сільськогосподарська продукція та доодаткові біологічні активи - разом	1540	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Голова правління

Підлужний Віталій Еммануїлович

Головний бухгалтер

Недашківська Ніна Броніславівна