

З В І Т
ревізійної комісії ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен”
за 2014 рік.

Ревізійна комісія ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” у складі:
ТОВ «Центрально-Європейська Кондитерська компанія» в особі
Стахурської Наталії Сергіївна
Боєва Галина Анатоліївна
Белоусова Наталія Миколаївна

здійснила перевірку достовірності бухгалтерської звітності та аналіз фінансового стану ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2014 рік.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність у звітному періоді були:
Полтавцев Євген Миколайович - Генеральний директор
Луцков Юрій Васильович - Генеральний директор
Дарморос Валентина Іванівна - Головний бухгалтер.

Загальні відомості про емітента:

Підприємство зареєстровано Голосіївською районною Державною адміністрацією м. Києва 30.12.1994р. №11227, код ЄДРПОУ 00382125. Взято на облік в органах державної податкової служби 16.01.1995р. №706 ГОС. Місцезнаходження: 03039 м. Київ, проспект Науки, 1.

Розрахункові рахунки: 26006001333932 в ЗАТ „ОТП-Банк” м. Києва, МФО 300528.
Телефон: 044-531-44-11.

Основний вид діяльності: 18114 – кондитерська промисловість.

Середньооблікова чисельність працівників станом на 1 січня 2015р.– 1182 чоловік.

Дата проведення останніх зборів акціонерів - 10 квітня 2014 р.

Зареєстрований розмір Статутного фонду становить станом на 31.12.2014р. –

175 833 098грн.(Сто сімдесят п'ять млн. вісімсот тридцять три тисячі дев'яносто вісім грн.) і поділений на 703 332 392 прості іменні акції номінальною вартістю 25копійок кожна, що відповідає даним звітності та обліку.

Акціонерами підприємства, що володіють часткою у Статутному капіталі, що перевищує 5% є 2 юридичних підприємства.

1. ТОВ „Центрально-Європейська Кондитерська компанія” – 23,55 % Статутного капіталу;

2. ДП „Кондитерська корпорація “Рошен” – 73,48% Статутного капіталу;

Інші акціонери та фізичні особи володіють у сукупності 2,97 % Статутного капіталу.

Свідоцтво про реєстрацію акцій видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 02 лютого 2011р. №83/1/11. Останній звіт, як емітента акцій подано до ДКЦПФР 22.04. 2014р.

Зберігачем акцій ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” є ПАТ „Укргазпромбанк”, м. Київ, вул. Дніпровська набережна,13, Ліцензія Державної комісії по цінних паперах та фондового ринку №АВ 534226 від 05.07.2010р. та Ліцензія Державної комісії по цінних паперах та фондового ринку №АЕ 286659 від 08.10.2013р.

Результати перевірки.

Для вибіркової перевірки були надані документи:
-фінансова звітність за 2014рік;
-податкові декларації, розрахунки, звітні форми;
-первинні документи, облікові реєстри.

Підприємство здійснює фінансово-господарську діяльність згідно Статуту. Відповідальність за фінансово-господарську діяльність несе генеральний директор Луцков Юрій Васильович

Бухгалтерський облік та фінансова звітність ПАТ „Київська кондитерська фабрика «Рошен»» відповідає вимогам Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. №996-XIV та Стандартам бухгалтерського обліку, затверджених МФ України 31.03.1999р. №87, Міжнародним стандартам бухгалтерського обліку, Плану рахунків бухгалтерського обліку. Бухгалтерська та статистична звітність подається своєчасно.

У зв'язку з необхідністю підтвердження даних бухгалтерського обліку для складання річної фінансової звітності ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен”, керуючись інструкцією по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів, та розрахунків, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 11.08.1994р. № 69 згідно з наказом № 556 від 26.11.2014р. була проведена річна інвентаризація активів та зобов'язань підприємства станом на 31.12.2014 р.

Облік основних засобів відповідає чинному законодавству. Основні засоби обліковуються на рахунку №10 „Основні засоби”, дані аналітичного обліку по даному рахунку співпадають з даними синтетичного обліку.

Нарахування зносу основних засобів та нематеріальних активів проводилось відповідно до Податкового Кодексу України №2755-6 від 02.12.2010 року (зі змінами та доповненнями до нього).

Порушень в обліку основних засобів та нематеріальних активів не виявлено.

Облік товарно-матеріальних цінностей в усіх суттєвих аспектах відповідає Положенню бухгалтерського обліку №9 „Запаси” та чинному законодавству.

Відображені в облікових реєстрах та у звітності розміри зобов'язань реальні.

Визнання та оцінка дебіторської заборгованості відповідають вимогам стандарту бухгалтерського обліку №10 „Дебіторська заборгованість”. Сума кредиторської заборгованості підтверджена. Заборгованості по заробітній платі підприємство не має.

Перевірка правильності визначення власного капіталу, його призначення і структури порушень не виявила.

В 2014 р. обсяг виробленої та реалізованої продукції у діючих цінах становив 294 354 тис. грн.

Нарахований та сплачений до бюджету податок на прибуток в розмірі 6 446 тис. грн.

Результат фінансової діяльності за 2014 рік прибуток в сумі 34 816 тис.грн.

Інформація
про майновий стан та фінансово-господарську діяльність ПАТ
„Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2014 рік.

Інформація про основні засоби, нематеріальні активи та капітальні інвестиції
(за залишковою вартістю):

Найменування основних засобів	На кінець року(тис.грн.)	На початок року (тис.грн.)
Основні виробничі фонди	691 668,0	740 933,0
в т.ч. Будинки та споруди	203 928,0	208 477,0
Земельна ділянка	136 560,0	136 560,0
Машини та обладнання	339 040,0	381 838,0
Інші основні фонди	12 140,0	14 058,0
Основні фонди невиробничого приз.	698,0	708,0
в т.ч. Будинки та споруди	563,0	584,0
Інші основні фонди	75,0	124,0
Всього власних основних фондів	692 366,0	741 641,0
Орендовані основні засоби	0	0
Разом основних засобів	692 366,0	741 641,0
Нематеріальні активи	0,0	0,0
Капітальні інвестиції	12 641,0	15 136,0

Інформація про оборотні активи:

Найменування оборотних активів	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Виробничі запаси	8 900,0	7 454,0
МШП	1 314,0	1 227,0
Напівфабрикати	240,0	172,0
Товари	33,0	15,0
Грошові кошти	43,0	22,0
в т.ч. в касі	0	0
на розрахунковому рахунку	43,0	22,0
Дебіторська заборгованість	67 075,0	49 024,0
в т.ч. за послуги переробки	56 909,0	41 102,0
з бюджетом		
інша	10 166,0	7 922,0

Інформація про власний капітал:

Найменування	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Статутний капітал	175 833,0	175 833,0
Додатковий капітал	2 164,0	1 303,0
Нерозподілений прибуток	341 416,0	307 461,0

Інформація про кредиторську заборгованість та інші поточні зобов'язання:

Найменування	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Кредиторська заборгованість	115 212,0	251 011,0
в т.ч. ДП КК”Рошен”	185 350,0	254 680,0
по оплаті праці	7 006,0	7 453,0
по соціальному страхуванню	3 460,0	3 723,0
розрахунки з учасниками	-	-
інша	7 395,0	3 890,0

Таким чином, проведена вибіркова перевірка бухгалтерської звітності ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2014 рік дозволяє зробити висновок, про відповідність фінансово-господарської діяльності підприємства встановленим вимогам законодавства України та прийнятої облікової політики та реально і точно відображає його фінансовий стан на дату складання звітності.

Ревізійна комісія пропонує:
Річний звіт ревізійної комісії ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2014 рік затвердити.

Голова ревізійної комісії:

Стахурська Н.С.

Члени ревізійної комісії:

Боева Г.А.

Белоусова Н.М.