

З В І Т
ревізійної комісії ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен”
за 2019 рік.

Ревізійна комісія ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” у складі:
ТОВ «Центрально-Європейська Кондитерська компанія» в особі
Трасківська Ольга Анатоліївна
Босва Галина Анатоліївна
Чаус Олена Яківна

здійснила перевірку достовірності бухгалтерської звітності та аналіз фінансового стану ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2019 рік.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність у звітному періоді були:
Бойчук Вадим Юрійович - 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: 26001030303697 в ПАТ „Міжнародний Інвестиційний Банк” м. Києва, МФО 380582.

Телефон: 044-237-22-60.

Основний вид діяльності: 1072 – виробництво борошняних кондитерських виробів.

Середньооблікова чисельність працівників станом на 1 січня 2020р.– 797 чоловік.

Дата проведення останніх зборів акціонерів - 16 березня 2019 р.

Зареєстрований розмір Статутного фонду становить станом на 31.12.2019р. –

505 833 098грн.(П'ятсот п'ять млн. вісімсот тридцять три тисячі дев'яносто вісім грн.) і поділений на 2 023 332 392 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” – 8,19 % Статутного капіталу;

2. ДП „Кондитерська корпорація “Рошен” – 90,78% 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 01 жовтня 2019р. №18/1/2019, міжнародний ідентифікаційний номер UA1000111124. Останній звіт, як емітента акцій подано до ДКЦПФР 29.10. 2020р.

Зберігачем акцій ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” є та ТОВ «Ай Бі Кепітал», м.Київ, вул. Лаврська, 16, Ліцензія національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1114 від 28.07.2015р.,

Результати перевірки.

Для вибіркової перевірки були надані документи:

- фінансова звітність за 2019 рік;
- податкові декларації, розрахунки, звітні форми;
- первинні документи, облікові реєстри.

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

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 Положенням про інвентаризацію активів та інших зобов'язань затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014р. № 879, зареєстрованою в Міністерстві юстиції України 30 жовтня 2014 р. за N 1365/26142 та введеної в дію з 01.01.2015 року зі змінами та доповненнями згідно з наказом № 294 від 10.12.2019р. була проведена річна інвентаризація активів та зобов'язань підприємства станом на 31.12.2019 р.

Облік основних засобів відповідає чинному законодавству. Основні засоби обліковуються на рахунку „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 Стандарту бухгалтерського обліку „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 „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 2019 р. обсяг виробленої та реалізованої продукції у діючих цінах становив 470 093,0 тис. грн.

Нарахований та сплачений до бюджету податок на прибуток в розмірі 8 551 тис. грн.

Результат фінансової діяльності за 2019 рік прибуток в сумі 8 330 тис.грн.

**Інформація
про майновий стан та фінансово-господарську діяльність ПАТ
„Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2019 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	1 133 608,0	872 031,0
в т.ч. Будинки та споруди	705 812,0	439 169,0
Земельна ділянка	136 560,0	136 560,0
Машини та обладнання	241 325,0	236 280,0
Інші основні фонди	49 910,0	33 022,0
Основні фонди невиробничого приз.	845,0	874,0
в т.ч. Будинки та споруди	636,0	652,0
Інші основні фонди	208,0	222,0
Всього власних основних фондів	1 134 452,0	24 596,0
Орендовані основні засоби	27 872,0	0
Разом основних засобів	1 162 325,0	897 501,0
Нематеріальні активи	1 419,0	1 499,0
Капітальні інвестиції	95 616,0	24 890,0

Інформація про оборотні активи:

Найменування оборотних активів	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Виробничі запаси в т.ч.	20 776,0	8 189,0
Сировина та матеріали	15 404,0	6 624,0
МШП	2 364,0	1 127,0
Напівфабрикати	386,0	438,0
Товари	2 622,0	0,0
Грошові кошти	422,0	1 616,0
в т.ч. в касі	0	0
на розрахунковому рахунку	422,0	1 616,0
Дебіторська заборгованість	102 545,0	71 950,0
в т.ч. за послуги переробки	78 821,0	50 034,0
з бюджетом	6 539	-
інша	17 185,0	21 916,0

Інформація про власний капітал:

Найменування	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Статутний капітал	505 833,0	175 833,0
Додатковий капітал	5 345,0	4 789,0
Нерозподілений прибуток	376 238,0	368 464,0

Інформація про кредиторську заборгованість та інші поточні зобов'язання:

Найменування	На кінець року(тис.грн.)	На початок року(тис.грн.)
Кредиторська заборгованість	472 206,0	392 928,0
в т.ч. ДП КК”Рошен”	27 395,0	99 976,0
по оплаті праці	15 649,0	7 425,0
по соціальному страхуванню	4 403,0	1 964,0
розрахунки з учасниками	-	-
інша	424 759,0	283 563,0

Таким чином, проведена вибіркова перевірка бухгалтерської звітності ПАТ „Київська кондитерська фабрика „Рошен” за 2019 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 2019 рік затвердити.

Голова ревізійної комісії:

Трасковська О.А.

Члени ревізійної комісії:

Боева Г.А.

Чаус О.Я.