

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
ПАТ
"КрКФ"Рошен"

(посада)

(підпис)

Ананченко Олег Валерійович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

23.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика " Рошен"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00382191

4. Місцезнаходження

Полтавська , Крюківський, 39600, м. Кременчук, вул. Жовтнева б. 57

5. Міжміський код, телефон та факс

(0536) 74-22-39 (0536) 74-26-61

6. Електронна поштова адреса

ok@kkf.pl.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

_____ (дата)

2. Річна інформація опублікована у

_____ (номер та найменування офіційного друкованого видання)

_____ (дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці

www.kkf.pl.ua

в мережі Інтернет

23.04.2014

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X

- | | |
|---|---|
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: | |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 2) 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 | |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду | |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року | |
| 20. 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 | |
| 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів | |
| 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів | |
| 23. Основні відомості про ФОН | |
| 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН | |
| 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН | |
| 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН | |

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. 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)

Інформація, яка не відмічена, не наводиться у річному звіті з наступних причин:

п. 3. - Товариство не бере участь у створення юридичних осіб;

п. 4. - Посада корпоративного секретаря не передбачена Статутом Товариства;

п. 5. - У статутному капіталі Товариства немає державної частки, Товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, Товариство не займає монопольного становища, в зв'язку з чим рейтингова оцінка не проводилось;

п. 10. - Рішення про нарахування та виплату дивідендів за результатами звітного та попереднього років загальними зборами акціонерів не приймалися. Дивіденди протягом звітного та попереднього років не нараховувались і не виплачувались;

п. 12.2. - Товариство не здійснювало випуск облігацій;

п. 12.3. - Товариство не здійснювало випуск інших цінних паперів;

п. 12.4. - Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів;

п. 12.5. - Товариство не здійснювало викуп власних акцій протягом звітного періоду;

п. 15. - Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів;

пп. з 18 по 27 включно - Товариство не випускало іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН;

п. 32. - Товариство не здійснювало випуск цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

33. Примітки

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A01№360555

3. Дата проведення державної реєстрації

20.04.1998

4. Територія (область)

Полтавська

5. Статутний капітал (грн)

10228600.00

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

533

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

10.82 Виробництво какао,шоколаду та цукрових кондитерських виробів

46.36 Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

10. Органи управління підприємства

Наглядова рада Товариства, правління Товариства, Ревізійна комісія Товариства

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "ІНГ Банк Україна" м. Києва

2) МФО банку

300539

3) поточний рахунок

26003003162600

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

д/в

5) МФО банку

д/в

6) поточний рахунок

д/в

12. 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
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря по проммайданчику № 1 по вул. Жовтневій, 57	5310436500-115	04.01.2013	Державне управління охорони навколишнього природного середовища в Полтавській області	04.01.2018
Опис	Планується продовження терміну дії дозволу			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря по проммайданчику № 2 по вул. Ревенка 7А	5310436100-	04.01.2013	Державне	04.01.2018

	169		управління охорони навколишнього природного середовища в Полтавській області	
Опис	Планується продовження терміну дії дозволу			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря по проммайданчику № 3 по вул. Ярмарковій	5310436500-114	04.01.2013	Державне управління охорони навколишнього природного середовища в Полтавській області	04.01.2018
Опис	Планується продовження терміну дії дозволу			
Дозвіл на спеціальне водокористування	2258	15.06.2011	Державне управління охорони навколишнього природного середовища в Полтавській області	15.06.2016
Опис	Планується продовження терміну дії дозволів.			
Дозвіл на розміщення відходів у 2014 році	24020	20.03.2013	Державне управління охорони навколишнього природного середовища в Полтавській області	31.12.2014
Опис	Планується продовження терміну дії дозволу			
Експлуатаційний дозвіл для потужностей (об'єктів) з виробництва, переробки або реалізації харчових продуктів	39600/03/18	04.11.2013	Кременчуцька міська санітарно-епідеміологічна станція	Необмежена

	Опис	дозвіл безстроковий, припинення дії дозволу не планується		
Дозвіл на роботу із збудниками IV груп патогенності		11-09	30.04.2009	Полтавська обласна санітарно-епідеміологічна станція 30.04.2014
	Опис	Планується продовження терміну дії дозволу		
Ліцензія на придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів"		АВ №580543	05.05.2011	Державний комітет України з питань контролю за наркотиками 21.04.2016
	Опис	Планується продовження терміну дії ліцензії		
Дозвіл на виконання роботи та експлуатацію устаткування підвищеної небезпеки		631.13.53-10.82	09.12.2013	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Полтавській області 09.12.2018
	Опис	Планується продовження терміну дії дозволу		
Дозвіл на розміщення відходів у 2014 році		96	01.01.2014	Міністерство екології та природних ресурсів 31.12.2014
	Опис	Планується продовження терміну дії дозволу		

IV. 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)
ТОВ "Центрально-Європейська Кондитерська Компанія"	23163839	04176Україна м. Київ вул. Електриків, буд. 29-А	51.282600000000

ДП "Кондитерська корпорація "Рошен"	25392188	02105 Україна м. Київ вул. Павла Усенка, буд. 8	29.437000000000
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)
232 фізичні особи			19.280400000000
Усього			100.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Стахурська Наталія Сергіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1983

5) освіта**

Київський національний економічний університет

6) стаж керівної роботи (років)**

7

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Бухгалтер ТОВ "Центрально-Європейська Кондитерська компанія"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків Голови Наглядової Ради Товариства ніяка винагорода не виплачується. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 7 років. Протягом своєї діяльності обіймала посаду бухгалтера, в теперішній час - головний бухгалтер ТОВ "Центрально-Європейська Кондитерська компанія". Згоди на розкриття паспортних даних не надано. Звільнена (припинено повноваження) з посади Голови Наглядової Ради з 11.03.2013 року (протокол чергових загальних зборів акціонерів № 1 від 11.03.2013 року).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Москалевський Вячеслав Олександрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1967

5) освіта**

Московський інститут сталі та сплавів

6) стаж керівної роботи (років)**

19

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Директор ДП "Кондитерська корпорація "Рошен"

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.03.2013 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Наглядової Ради Товариства ніяка винагорода не виплачується. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 19 років. Протягом своєї діяльності обіймав посаду директора, в теперішній час - менеджер

(управитель) з адміністративної діяльності ДП " Кондитерська корпорація "Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової Ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Безсмертний Олександр Михайлович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1980

5) освіта**

Національний технічний університет України

6) стаж керівної роботи (років)**

10

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

юрисконсульт ПАТ " Український промислово-інвестиційний концерн"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Наглядової Ради Товариства ніяка винагорода не виплачується. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 10 років. Протягом своєї діяльності обіймав посаду юрисконсульт , в теперішній час - директор ТОВ "Центрально-Європейська Кондитерська компанія". Згоди на розкриття паспортних даних не надано.Звільнений (припинено повноваження) з посади члена Наглядової Ради з 11.03.2013 року (протокол чергових загальних зборів акціонерів № 1 від 11.03.2013 року).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Городнічев Олексій Петрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1980

5) освіта**

Київський університет технології та дизайну

6) стаж керівної роботи (років)**

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

начальник відділу логістики ДП " Кондитерська корпорація " Рошен"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Наглядової Ради Товариства ніяка винагорода не виплачується. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 9 років. Протягом своєї діяльності обіймав посаду менеджер з логістики, начальник відділу логістики, в теперішній час - заступник директора з виробництва ДП " Кондитерська корпорація "Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано. Звільнений (припинено повноваження) з посади члена Наглядової Ради з 11.03.2013 року (протокол чергових загальних зборів акціонерів № 1 від 11.03.2013 року).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ткачук Михайло Петрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1982

5) освіта**

Академія праці і соціальних відносин федерації профспілок України

6) стаж керівної роботи (років)**

5

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

менеджер з логістики ДП "Кондитерська корпорація Рошен"

8) дата обрання та термін, на який обрано

26.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Наглядової Ради Товариства ніяка винагорода не виплачується. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 5 років. Протягом своєї діяльності обіймав посаду менеджера з логістики, в теперішній час - заступник директора з логістики ДП "Кондитерська корпорація "Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано. Звільнений (припинено повноваження) з посади члена Наглядової Ради з 11.03.2013 року (протокол чергових загальних зборів акціонерів № 1 від 11.03.2013 року).

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ананченко Олег Валерійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1968

5) освіта**

Дніпропетровський гірничий інститут

6) стаж керівної роботи (років)**

12

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

головний інженер ЗАТ "Кременчуцька кондитерська фабрика"

8) дата обрання та термін, на який обрано

25.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 12 років. Протягом своєї діяльності обіймав посаду головного енергетика, головного інженера , в теперішній час - Голова правління ПАТ " КрКФ "Рошен". Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Згоди на розкриття паспортних даних та заробітної плати не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Смирнова Світлана Василівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1960

5) освіта**

Київський технологічний інститут харчової промисловості

6) стаж керівної роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

начальник відділу кадрів ПАТ " КрКФ"Рошен"

8) дата обрання та термін, на який обрано

25.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Правління ніяка винагорода не виплачується. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 22 роки. Протягом своєї діяльності обіймала посаду інженер з підготовки кадрів, начальник відділу кадрів , в теперішній час - начальник загального відділу ПАТ " КрКФ "Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лазуріна Валентина Іванівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1958

5) освіта**

Одеський технологічний інститут харчової промисловості

6) стаж керівної роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

контролер лабораторії Кременчуцької кондитерської фабрики

8) дата обрання та термін, на який обрано

25.04.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків члена Правління ніяка винагорода не виплачується.. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 15 років. Протягом своєї діяльності обіймала посаду контролера лабораторії, в теперішній час - начальник служби контролю якості ПАТ " КрКФ "Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мірошніченко Юлія Петрівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1962

5) освіта**

Київський технологічний інститут харчової промисловості

6) стаж керівної роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

головний економіст ДП ЗАТ Агротехінвест "Кондитерпромторг"

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.03.2013 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. За виконання обов'язків голови Ревізійної комісії ніяка винагорода не виплачується. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 22 роки. Протягом своєї діяльності обіймає посаду головного економіста ДП "Кондитерська корпорація Рошен". Згоди на розкриття паспортних даних не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Рудницька Лариса Миколаївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1963

5) освіта**

Харківський будівельний технікум

6) стаж керівної роботи (років)**

8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

старший бухгалтер ПАТ "КрКФ"Рошен"

8) дата обрання та термін, на який обрано

01.12.2011 безстроковий трудовий договір

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Змін у персональному складі протягом звітного року не було. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Стаж керівної роботи - 8 років. Протягом своєї діяльності обіймала посаду бухгалтера, старшого бухгалтера, заступника головного бухгалтера, в теперішній час - головний бухгалтер ПАТ "КрКФ "Рошен". Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Згоди на розкриття паспортних даних та заробітної плати не надано.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Товариство з обмеженою відповідальністю "Центрально-Європейська Кондитерська компанія"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

23163839

4) рік народження**

0

5) освіта**

д/в

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/в

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.03.2013 3 роки

9) Опис

Річними черговими загальними зборами акціонерів ПАТ "КрКФ"Рошен" 11.03.2013 року та засіданням Наглядової Ради прийнято рішення про

призначення (обрання) Товариства з обмеженою відповідальністю "Центрально-Європейська Кондитерська компанія" в особі директора Безсмертного Олександра Миколайовича. Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: вимога акціонера ПАТ " КрКФ "Рошен", який володіє більше ніж 10% у статутному капіталі Емітента. Інші посади, які обіймав Безсмертний Олександр Миколайович : юрисконсульт, в теперішній час - директор Товариства з обмеженою відповідальністю "Центрально-Європейська Кондитерська компанія". ТОВ "ЦЄКК" володіє 5 245 491 шт. простих іменних акцій емітента, що становить 51,2826% від статутного капіталу ПАТ " КрКФ "Рошен" . Безсмертний О.М. володіє 0% у статутному капіталі емітента. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

член Наглядової Ради Товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дочірнє підприємство " Кондитерська корпорація "Рошен"

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

25392188

4) рік народження**

0

5) освіта**

д/в

6) стаж керівної роботи (років)**

0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/в

8) дата обрання та термін, на який обрано

11.03.2013 3 роки

9) Опис

Річними черговими загальними зборами акціонерів ПАТ " КрКФ"Рошен" 11.03.2013 року прийнято рішення про призначення (обрання)

Дочірнього підприємства " Кондитерська корпорація "Рошен" в особі директора Осіяненка Геннадія Леонідовича. Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: вимога акціонера ПАТ " КрКФ "Рошен", який володіє більше ніж 10% у статутному капіталі Емітента. Інші посади, які обіймав Осіяненко Геннадій Леонідович - директор Дочірнього підприємства " Кондитерська корпорація "Рошен". ДП "КК"Рошен" володіє 3 010991 шт. простих іменних акцій емітента, що становить 29,4370% від статутного капіталу ПАТ " КрКФ "Рошен" . Осіяненко Г.Л. володіє 0% у статутному капіталі емітента. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
член Наглядової Ради Товариства	Москалевський Вячеслав Олександрович			100	0.0009	100	0	0	0
Голова Правління	Ананченко Олег Валерійович			0	0	0	0	0	0
член Правління	Смирнова Світлана Василівна			0	0	0	0	0	0
член Правління	Лазуріна Валентина Іванівна			0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Мірошніченко Юлія Петрівна			100	0.001	100	0	0	0
Головний бухгалтер	Рудницька Лариса Миколаївна			0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової Ради	Товариство з обмеженою відповідальністю " Центрально-	23163839 д/в		5245491	51.2826	5245491	0	0	0

	Євгопейська Кондитерська Компанія"								
член Наглядової Ради	Дочірнє підприємство " Кондитерська Корпорація "Рошен"	25392188 д/в		3010991	29.4370	3010991	0	0	0
Усього				8256682	80.7215	8256682	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю "Центрально-Європейська Кондитерська компанія" (Україна)	23163839	04176 Україна м. Київ Дніпровський м. Київ вул. Електриків буд.29-А		5245491	51.282600000000	5245491	0	0	0
Дочірнє підприємство "Кондитерська корпорація "Рошен"	25392188	02105 Україна м. Київ Подольський м. Київ вул. Павла Усенка буд.8		3010991	29.4370000000	3010991	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Усього				8256482	80.719600000000	8256482	0	0	0

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** Не обов'язково для заповнення.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	11.03.2013	
Кворум зборів**	81.13	
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ (перелік питань, що виносяться на голосування):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Розгляд процедурного питання про обрання Лічильної комісії загальних зборів акціонерів. 2. Розгляд процедурного питання про обрання Голови та Секретаря загальних зборів акціонерів. 3. Розгляд процедурного питання про затвердження Регламенту проведення загальних зборів акціонерів. 4. Розгляд питання про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та про затвердження нової редакції Статуту Товариства. 5. Затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію. 6. Розгляд питання про затвердження річного звіту Товариства за 2012 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту. 7. Звіт Наглядової ради Товариства за 2012 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту. 8. Звіт Правління Товариства за 2012 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту. 9. Звіт Ревізійної комісії за 2012 р. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2012 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту. 10. Затвердження результатів діяльності, річної фінансової звітності Товариства за 2012 р. Затвердження фінансового плану на 2013 р. 11. Визначення порядку розподілу прибутку за 2012 р. 12. Розгляд питання про припинення повноважень (відкликання) членів Наглядової ради Товариства. 13. Розгляд питання про обрання членів Наглядової ради Товариства. Затвердження умов цивільно – правових або трудових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства. 14. Розгляд питання про припинення повноважень (відкликання) членів Ревізійної комісії Товариства. 15. Розгляд питання про обрання членів Ревізійної комісії Товариства. 16. Про затвердження правочинів ПАТ «КрКФ «Рошен», що були вчинені та будуть вчинені, особою яка обіймає посаду Голови Правління від імені ПАТ «КрКФ «Рошен», а саме: договорів поруки та змін і доповнень до таких договорів з ПАТ «ІНГ Банк Україна», у сумі зобов'язань що перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) грн. 00 (нуль) коп., у період з грудня 2012 року по березень 2014 року. 17. Затвердження Договорів (Угод), прийняття рішення про вчинення значних правочинів. <p>По першому питанню порядку денного вирішили : Лічильну комісію зборів обрати у наступному складі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Семьонова О.С.– Голова Лічильної комісії. 2. Співак О. І. – член Лічильної комісії. 3. Дранік Н. В. – член Лічильної комісії. <p>По другому питанню порядку денного вирішили : Головою зборів обрати Лазуріну В. І. Секретарем зборів обрати Смирнову С. В.</p> <p>По третьому питанню порядку денного вирішили :Затвердити наступний регламент проведення зборів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - на доповіді з питань порядку денного - до 20 хв.; - співдоповіді та інші виступи з питань порядку денного – не більше 3 хв. кожна співдоповідь чи виступ; - запитання до доповідачів та співдоповідачів - до 3 хв.; - відповіді на запитання та коментарі доповідача стосовно співдоповідей та виступів – до 5 хв. на кожную відповідь та коментар; - загальний час на доповідь, обговорення та прийняття рішення з кожного питання порядку денного – до 40 хвилин. <p>По четвертому питанню порядку денного вирішили : Не вносити зміни та доповнення до Статуту Товариства.</p> <p>По п'ятому питанню порядку денного вирішили :Затвердити Положення про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію.</p> <p>По шостому питанню порядку денного вирішили : Затвердити річний звіт ПАТ «КрКФ «Рошен» за</p>	

2012 р.
По сьомому питанню порядку денного вирішили : Звіт Наглядової ради ПАТ «КрКФ «Рошен» за 2012 р. затвердити.
По восьмому питанню порядку денного вирішили :Звіт Правління ПАТ «КрКФ «Рошен» за 2012 р. затвердити.
По дев'ятому питанню порядку денного вирішили :Звіт Ревізійної комісії ПАТ «КрКФ «Рошен» за 2012 р. затвердити.
Висновки Ревізійної комісії по звітах та балансу ПАТ «КрКФ «Рошен» за 2012 р. затвердити.
По десятому питанню порядку денного вирішили : Затвердити фінансові результати діяльності ПАТ «КрКФ «Рошен» 2012 р. Затвердити річну фінансову звітність ПАТ «КрКФ «Рошен» за 2012 р. Затвердити фінансовий план ПАТ «КрКФ «Рошен» на 2013 р.
По одинадцятому питанню порядку денного вирішили : Чистий прибуток, отриманий ПАТ «КрКФ «Рошен» у 2012 р. розподілити наступним чином:
• 5 % від чистого прибутку направити до Резервного фонду Товариства;
• 95 % від чистого прибутку направити на розвиток Товариства.
Дивіденди не нараховувати та не сплачувати.
По дванадцятому питанню порядку денного вирішили : Припинити повноваження (відкликати) членів Наглядової ради ПАТ «КрКФ «Рошен»:
1. Стахурська Н. С. – Голова Наглядової ради.
2. Москалевський В. О. – член Наглядової ради.
3. Безсмертний О. М. – член Наглядової ради.
4. Городнічев О. П. - член Наглядової ради.
5. Ткачук М. П. - член Наглядової ради.
По тринадцятому питанню порядку денного вирішили :Обрано Наглядову раду Товариства у наступному персональному складі терміном на 3 (три) роки:
П.І.Б./найменування
1.Дочірнє підприємство «Кондитерська Корпорація «Рошен», в особі Директора Осіяненка Г. Л. – член Наглядової ради Товариства.
2.Товариство з обмеженою відповідальністю «Центрально – Європейська Кондитерська Компанія», в особі Директора Безсмертного О. М. – член Наглядової ради Товариства.
3.Москалевський В. О. – член Наглядової ради Товариства.Затверджено умови безоплатних договорів, які укладатимуться з членам Наглядової ради та доручено підписати дані договори з членами Наглядової ради Голові Правління Товариства.
По чотирнадцятому питанню порядку денного вирішили : Припинити повноваження (відкликати) членів Ревізійної комісії Товариства:
1. Мірошниченко Ю. П. – Голова Ревізійної комісії.
2. Єфіменко Н. В. – член Ревізійної комісії.
3. Шойму К. М. – член Ревізійної комісії.
По п'ятнадцятому питанню порядку денного вирішили :Прийнято рішення обрати Ревізійну комісію Товариства у наступному персональному складі на період до наступних чергових річних загальних зборів акціонерів Товариства:
П.І.Б.
1.Мірошниченко Ю. П. – член Ревізійної комісії Товариства.
2.Єфіменко Н. В. – член Ревізійної комісії Товариства.
3.Шойму К. М. – член Ревізійної комісії Товариства.
По шістнадцятому питанню порядку денного вирішили :Затвердити правочини ПАТ «КрКФ «Рошен», що були вчинені та будуть вчинені, особою яка обіймає посаду Голови Правління від імені ПАТ «КрКФ «Рошен», а саме: договори поруки та зміни і доповнення до таких договорів з ПАТ «ІНГ Банк Україна», у сумі зобов'язань що перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) грн. 00 (нуль) коп., у період з грудня 2012 року по березень 2014 року.
По сімнадцятому питанню порядку денного вирішили :Не затверджувати Договори (Угоди) Товариства.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

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
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ д/в м. Київ вул. Б.Грінченка буд.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 189650
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 279-66-51
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію
Опис	Ліцензія чинна по 19.09.2016 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Укргазпромбанк"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	24262992
Місцезнаходження	02098 Україна м. Київ д/в м. Київ вул. Дніпровська Набережна буд.13
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286659
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 559-46-76
Факс	(044) 559-46-76
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача
Опис	Строк дії ліцензії з 12.10.2013 необмежений

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Український технічний союз"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	23557679
Місцезнаходження	36008 Україна Полтавська д/в м. Полтава вул. Комарова, буд. 2-б, к. 7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 3289
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.11.2003
Міжміський код та телефон	0509022864
Факс	д/в

Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги чинне до 31.10.2018 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Українська біржа"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	36184092
Місцезнаходження	01601 Україна м. Київ д/в м. Київ вул. Шовковична, буд. 42-44, 6 поверх
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №399339
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	22.10.2010
Міжміський код та телефон	(044) 495-74-74
Факс	(044) 495-74-73
Вид діяльності	Діяльність з організації торгів на фондовому ринку
Опис	Ліцензія чинна по 16.12.2018 р. Акції іменні прості ПАТ "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" з 31 липня 2013 року виключено з Біржового Списку ПАТ " Українська біржа".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Фондова біржа ПФТС
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	01601 Україна м. Київ д/в м. Київ вул. Шовковична буд.42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	034421
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 277-50-00
Факс	(044) 277-50-01
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Ліцензія чинна до 05.03.2019 р.

Х. Відомості про цінні папери емітента

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 акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02.03.2011	30/16/1/11	Полтавське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000114417	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1.000	10228600	10228600.000	100.0000000000
Опис	31.07.2013 року акції товариства виключені з Біржового Списку ПАТ "Українська біржа" з категорії позалістингові цінні папери. 31.07.2013 року акції товариства включені до Біржового Списку ПАТ " Фондова біржа ПФТС" без включення до біржового реєстру. Додаткової емісії цінних паперів в звітному періоді не було.								

XI. Опис бізнесу

Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" акціонерне товариство по виробництву кондитерських виробів. Підприємство "Кременчуцька кондитерська фабрика" було створено в 1925 році, як державне підприємство.

В процесі приватизації фабрику було перетворено:

- в 1991 році в орендне підприємство "Кременчуцька кондитерська фабрика";
- в 1993 році в колективне підприємство "Кременчуцька кондитерська фабрика";
- в 1998 році Закрите акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика" засноване шляхом перетворення колективного підприємства "Кременчуцька кондитерська фабрика" у закрите акціонерне товариство відповідно до рішення загальних зборів власників майна колективного підприємства "Кременчуцька кондитерська фабрика" від 16 березня 1998 року і зареєстроване розпорядженням Виконкому Кременчуцької Ради народних депутатів № 452-р від 20.04.1998 року .
- 7 лютого 2011 року загальними зборами акціонерів прийнято рішення про зміну назви Закритого акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика" у Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен".

Управління товариством здійснюють: * вищий орган Товариства - Загальні збори акціонерів; * Наглядова рада Товариства; * Виконавчий орган Товариства - Правління Товариства; Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснює Ревізійна комісія Товариства.

Функції управління діяльністю підприємства реалізуються працівниками апарату управління та підрозділами підприємства, що при цьому вступають в економічні, організаційні, соціальні, психологічні й інші відносини один з одним. Організаційні відносини, що складаються між підрозділами і працівниками апарату управління підприємства, визначають його організаційну структуру.

Під організаційною структурою управління підприємством розуміється склад (перелік) відділів, служб і підрозділів в апараті управління, їх системна організація, характер співвідпорядкованості і підзвітності один одному і вищому органу управління фірми, а також набір координаційних і інформаційних зв'язків, порядок розподілу функцій управління по різних рівнях і підрозділам управлінської ієрархії.

Управління підприємством здійснюється відповідно до його установчих документів на основі поєднання прав власника щодо господарського використання свого майна і участі в управлінні трудового колективу. Власник здійснює свої права щодо управління підприємством безпосередньо або через уповноважені ним органи відповідно до статуту підприємства чи інших установчих документів.

Керівник підприємства без доручення діє від імені підприємства, представляє його інтереси в органах державної влади та органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, формує адміністрацію підприємства і вирішує питання діяльності підприємства в межах та порядку, визначених установчими документами.

Згідно до Статуту загальне керівництво підприємством здійснює Голова правління. Йому підпорядковані всі підрозділи підприємства.

Функції, права та обов'язки структурних підрозділів підприємства визначаються положеннями про них.

Протягом 2013 року на ПАТ «КрКФ «Рошен» були проведенні зміни в Структурі підприємства. Технічний відділ, відділ головного механіка та відділ головного енергетика були об'єднані в Енерго-механічну службу. Відділ кадрів та господарський відділ – об'єднанні в Загальний відділ. Медпункт було відокремлено у самостійний підрозділ.

На кінець 2013 року в Структурі підприємства значаться такі працівники апарату управління та підрозділи підприємства:

- Голова правління;

- Начальник виробництва, якому підпорядковані – виробничий відділ та цех №3;
- Головний інженер, якому підпорядковані: енергомеханічна служба (в т.ч. ремонтно-механічна дільниця, електродільниця, парокотельня) та служба метролога;
- Служба контролю якості;
- Відділ охорони праці;
- Головний бухгалтер, якому підпорядковані: центральна бухгалтерія та планово-економічний сектор;
- Загальний відділ;
- Відділ матеріально-технічного постачання;
- Відділ АСУВ;
- Медпункт;
- Дільниця охорони.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу склала 566 осіб, в т.ч. за сумісництвом працює 1 особа, на умовах неповного робочого часу працює 21 особа.

За 2013 рік розміру фонду оплати праці зменшився на 3149,4 грн(62543,8-59394,4), але в розрахунку на 1 працівника ФОТ не змінився. Однак зросла питома вага фонду оплати праці в собівартості (2013р – 59,02%, 2012р. – 55,8%).

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Товариство не здійснює до будь-якої спільної діяльності.

Протягом звітнього періоду жодних пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Облікова політика Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен"

в 2013 році обґрунтована Наказом № 101/12 від 30.12.2012 року. Згідно цього Наказу обумовлений порядок організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності у 2013 році. Ведення бухгалтерського обліку Товариством організовано із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми.

Суттєві положення облікової політики товариства

Визнання доходів – Доходи від реалізації оцінюються за справедливою вартістю компенсації отриманої або яка має бути отримана.

Реалізація товарів – доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- ? підприємство передало покупцю усі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- ? підприємство більше не бере участі в управлінні в тій мірі, яка звичайно асоціюється з правом володіння, та не контролює продані товари;
- ? сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- ? існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; та
- ? понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг – У випадку коли наслідок операції, яка передбачає надання послуг, можна достовірно визначити, дохід від реалізації, пов'язаний з такою операцією, визначається з урахуванням етапу завершеності даної операції на кінець звітнього періоду. Результат операції можна достовірно оцінити за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства;
- етап завершеності операції на кінець звітнього періоду можна достовірно визначити; та

- витрати, понесені за операцію, та витрати на її завершення можна достовірно оцінити.

Доходи з відсотків – Доходи з відсотків нараховуються на періодичній основі з урахуванням залишку основної суми фінансового активу та відповідної ефективної ставки відсотка, яка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані суми майбутніх надходжень грошових коштів протягом очікуваного строку корисного використання фінансового активу до чистої балансової вартості даного активу.

Витрати за позиками – Усі витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони понесені, за виключенням витрат за позиками віднесених до вартості кваліфікованих активів.

Податок на прибуток – Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок – Поточний податок на прибуток базується на оподаткованому прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи та витрати, тому що він не включає статті доходів та витрат, які оподатковуються або відносяться на валові витрати в інші періоди, а також в нього не включаються статті, які ніколи не оподатковуються або ніколи не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Зобов'язання підприємства з поточного податку на прибуток розраховується з використанням податкових ставок, які діяли або в основному діяли до кінця звітного періоду.

Відстрочений податок – Відстрочений податок визначається по відношенню до різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються при розрахунку оподаткованого прибутку, та обліковується з використанням методу балансових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, в якому існує вірогідність, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці. Такі активи та зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають з гудвілу або в результаті первісного визнання (крім випадків об'єднання підприємств) інших активів та зобов'язань в операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, які пов'язані з інвестиціями у дочірні підприємства та асоційовані підприємства, а також участю у спільних підприємствах, за винятком випадків коли підприємство здатне контролювати сторнування тимчасових різниць та існує ймовірність, що така тимчасова різниця не буде сторнована у найближчому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають у результаті тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати та пов'язані з такими інвестиціями та участю, визнаються лише у тому обсязі, по відношенню до якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, і передбачається їх сторнування у найближчому майбутньому. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду та знижується у тій мірі, в якій більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються виходячи з податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому буде реалізований актив або погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкових законів), які будуть діяти або, в основному діяти, на кінець звітного періоду. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути в результаті використання підприємством, на кінець звітного періоду, того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів і зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів та поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються тим самим податковим органом, і підприємство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі.

Поточний та відстрочений податки за період – Поточний та відстрочений податки визнаються як

витрати або доходи у складі консолідованого прибутку або збитку (або у складі інших сукупних доходів, або безпосередньо у власному капіталі) – у цьому випадку податок також визнається поза межами прибутку або збитку, або коли вони виникають у результаті первісного обліку об'єднання підприємств. У випадку об'єднання підприємств податковий вплив включається в облік об'єднання підприємств.

Основні засоби – Основні засоби обліковуються за історичною (або доцільною) собівартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Собівартість об'єкта основних засобів включає:

а) ціну придбання, включаючи імпортні мита і податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торговельних та цінових знижок;

б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва підприємства;

в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і усунення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання, яке бере на себе підприємство або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

У випадках коли інформація про собівартість не була доступна, керівництво використовувало оцінки, зроблені незалежними професійними оцінниками. Основою такої оцінки була справедлива вартість, яка визначається як сума, за яку актив можна було б обміняти в операції між добре обізнаними сторонами, які бажають здійснити таку операцію. Справедлива вартість активів, для яких існує ринок, визначалась за їхньою ринковою вартістю. Підприємство обрало для використання справедливу вартість в якості доцільної вартості станом на дату переходу до МСФЗ для будівель, споруд, та історичну – для інших основних засобів.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають.

Сума, яка підлягає амортизації – це собівартість об'єкта основних засобів або інша сума, яка замінює його собівартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості.

Ліквідаційна вартість активу – це розрахункова сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання собівартості основних засобів, крім землі та незавершеного будівництва, протягом очікуваного терміну корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

Групи основних засобів Строк корисного використання, років

Будівлі та споруди 25-50

Машини та обладнання, Інші основні засоби 8-25

Прибуток або збиток, які виникають у результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

Знецінення основних засобів – на кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). У тих випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу, корпоративні активи також відносяться до окремих одиниць, які генерують грошові

кошти, або, інакше, їх відносять до найменших груп одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу.

Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж та вартості при використанні. При проведенні оцінки вартості використання суми очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для активу, по відношенню до якого не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниця, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визначається негайно у складі консолідованого прибутку або збитку.

Якщо у подальшому збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

Запаси – Запаси відображаються за меншою з величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість незавершеного виробництва, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації собівартості. Собівартість всіх інших запасів визначається на основі методу середньозваженої вартості. Середнє значення обчислюється на періодичній основі. Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з розрахункової ціни продажу запасів, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на завершення виробництва та реалізацію.

Резерви – Резерви визначаються, коли підприємство має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємство буде змушене погасити дане зобов'язання і можна зробити достовірну оцінку суми цього зобов'язання. Сума, визнана в якості резерву, представляє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на кінець звітного періоду, яка враховує усі ризики та невизначеності, характерні для даного зобов'язання.

Фінансові активи – підприємство визнає фінансові активи у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах стосовно відповідного інструменту. Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, плюс витрати на здійснення операції, за виключенням фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, які були первісно оцінені за справедливою вартістю компенсації.

Метод ефективної ставки відсотка - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів, включаючи усі гонорари за договорами сплачені або отримані, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрат на операцію та інших премій або дисконтів, протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду до чистої балансової вартості при первісному визнанні.

Доходи (витрати) визнаються на основі ефективної ставки відсотка для боргових інструментів, крім тих фінансових активів, які класифікуються як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Дебіторська заборгованість – Торговельна дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість з фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку, класифікуються як фінансовий актив категорії «позики та дебіторська заборгованість». Дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитку від знецінення.

Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде істотним.

Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку коли існують об'єктивні свідчення, що актив знецінився. Грошові кошти та їхні еквіваленти – Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на рахунках в банках і депозити в банках із початковим терміном погашення менше трьох місяців.

Строкові депозити – Строкові депозити включають депозити в банках із початковим терміном погашення більше трьох місяців.

Знецінення фінансових активів – Фінансові активи оцінюються на предмет наявності ознак знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції зазнав негативного впливу.

Для всіх інших фінансових активів об'єктивні свідчення знецінення можуть включати:

? значні фінансові труднощі емітента або контрагента; або

? невиконання зобов'язань або несвоєчасна сплата відсотків або основної суми; або

? вірогідність того, що позичальник оголосить про своє банкрутство або фінансову реорганізацію.

Для певних категорій фінансових активів, таких як торговельна дебіторська заборгованість, активи, для яких не здійснювалась індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, надалі оцінюються на предмет знецінення на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід підприємства стосовно повернення платежів, збільшення кількості прострочених платежів у портфелі, а також зміни у загальнодержавному або місцевому економічному середовищі, які піддаються спостереженню, пов'язані з невиконанням умов з виплати дебіторської заборгованості.

Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою збитку від знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості, балансова вартість яких зменшується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум відбувається за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку.

Припинення визнання фінансових активів – Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив тільки у тих випадках, коли припиняють свою дію контрактні права на потоки грошових коштів від даного активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням даним активом, іншому підприємству. Якщо підприємство не передає і не зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням активом, але продовжує контролювати переданий актив, тоді воно визнає свою збережену частку в даному активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку йому, можливо, треба буде заплатити. Якщо підприємство зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, воно продовжує визнавати даний фінансовий актив і також визнає забезпечені заставою суми позик у розмірі отриманих надходжень.

Інструменти власного капіталу – Інструмент власного капіталу представляє собою будь-який договір, який дає право на залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені підприємством, відображаються за сумою отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на емісію.

Інші фінансові зобов'язання – Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції.

Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на

основі реальної дохідності.

Метод ефективної ставки відсотка – це метод обчислення амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду, до чистої балансової вартості на момент первісного визнання.

Торговельна та інша кредиторська заборгованість – Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що є контрактним зобов'язанням надати іншому суб'єкту господарювання грошові кошти, визнається як фінансове зобов'язання категорії «інші фінансові зобов'язання».

Припинення визнання фінансових зобов'язань – підприємство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання підприємства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії.

Акціонерний капітал – Акціонерний капітал визнається за історичною вартістю.

Умовні зобов'язання та активи – Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, крім тих випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигод.

Товариство займається виробленням кондитерських виробів з давальницької сировини.

Замовником кондитерських виробів та постачальником цієї сировини є ДП "Кондитерська корпорація"Рошен".

На протязі останніх п'яти років підприємством здійснювалися капітальні інвестиції в сумі 81098 тис.грн. Направлялись кошти на придбання основних засобів (лінії по виробництву карамелі) в сумі 15078 тис. грн. Загальна сума введених в дію основних засобів у 2013 році склала 4378 тис. грн.

Зв'язаною стороною для підприємства виступає ДП «Кондитерська корпорація «Рошен», ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен», ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен», ТОВ «Кондитертранс».

На протязі 2012-2013 рр. підприємством реалізовано зв'язаним сторонам товарно-матеріальних цінностей та послуг:

2013 2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 185684 212 351

ТОВ «Кондитертранс» 49 39

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» 43 376

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - 13

185776 221779

За отримані товарно-матеріальні цінності та послуги зв'язані сторони розрахувались в сумі 261247 тис. грн. – 2012 рік, 188444 тис. грн. – 2013 рік, в результаті взаємин утворились суми дебіторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

31.12.2013 31.12.2012 01.01..2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 39711 42380 90 850

ТОВ «Кондитертранс» 4 3 -

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - - -

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - - -

39715 42383 90 850

На протязі 2012-2013 рр. підприємством придбано у зв'язаних сторін товарно-матеріальних цінностей та послуг:

2013 2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 60022 95076

ТОВ «Кондитертранс» 483 554

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - 21

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - 2

60505 95653

За придбані товарно-матеріальні цінності та послуги підприємство розрахувалось в сумі 145 769 тис. грн. – 2012 рік, 91200 тис. грн. – 2013 рік, в результаті взаємин утворились суми кредиторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 91193 111356 161 466

ТОВ «Кондитертранс» 7 6 9

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - - 2

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - - -

91200 111362 161 477

До складу основних засобів зараховувались активи з терміном їх корисного використання більше 1 року. Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2013 року становить 243373 тис. грн. Залишкова вартість основних засобів Товариства станом на 31.12.2013 року складає 153432 тис.грн. Сума нарахованого зносу - 13401 тис.грн. Станом на кінець 2013 року знос основних засобів складає (%): 36,9%. Залишкова вартість будівель становить - 46841 тис. грн. Всі об'єкти використовуються в господарській діяльності Товариства. Обмежень на використання немає. Товариством забезпечено незмінність протягом звітного періоду порядку визначення зносу (амортизації) основних засобів.

Ризики пов'язані зі зміною кон'юктури ринку в якому діє емітент. Ці ризики є передбачуваними та регулярно вислідковуються та оцінюються емітентом: - можливі зміни в оподаткуванні та кредитно-фінансовій політиці в державі.

Штрафів та компенсацій за порушення чинного законодавства немає.

Фінансування діяльності Публічного акціонерного товариства " Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен " здійснюється за рахунок одержаного прибутку. На протязі року не залучалися кредити банку.

Господарська діяльність Публічного акціонерного товариства " Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен "" здійснюється на підставі постійно діючих договорів. Зобов'язання передбачені договорами виконуються. Укладених, але невиконаних договорів не має.

Підприємство планує продовжувати виконання своїх планів: - пов'язаних з розширенням своєї продукції - здійснення капіталовкладень в придбання нових ліній - здійснення ремонту офісу та складських приміщень.

В звітному році дослідження та розробки емітентом не проводились.

Судові справи, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові

особи протягом звітнього 2013 року відсутні.

Публічне акціонерне товариство «Кременчуцька кондитерська фабрика «Рошен» не проходило процедуру отримання рейтингу, оскільки не підпадає під ознаки обов'язкового рейтингування. Загальні збори акціонерів Публічного акціонерного товариства «Кременчуцька кондитерська фабрика «Рошен» за звітний 2013 рік відбулися 15 квітня 2014 року з таким порядком денним:

ПОРЯДОК ДЕННИЙ

(перелік питань, що виносяться на голосування):

1. Розгляд процедурного питання про обрання Лічильної комісії загальних зборів акціонерів.
2. Розгляд процедурного питання про обрання Секретаря загальних зборів акціонерів.
3. Розгляд процедурного питання про затвердження Регламенту проведення загальних зборів акціонерів.
4. Розгляд питання про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та про затвердження нової редакції Статуту Товариства.
5. Розгляд питання про затвердження річного звіту Товариства за 2013 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.
6. Звіт Наглядової ради Товариства за 2013 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.
7. Звіт Правління Товариства за 2013 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.
8. Звіт Ревізійної комісії за 2013 р. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2013 р. Прийняття рішення про наслідки розгляду звіту.
9. Затвердження результатів діяльності, річної фінансової звітності Товариства за 2013 р.
10. Визначення порядку розподілу збитків за 2013 р., з урахуванням вимог чинного законодавства.
11. Розгляд питання про припинення повноважень (відкликання) членів Ревізійної комісії Товариства.
12. Розгляд питання про обрання членів Ревізійної комісії Товариства.
13. Затвердження Договорів (Угод).
14. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. 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:	172927	153380	0.000	0	172927	153380
будівлі та споруди	47866	46841	0.000	0	47866	46841
машини та обладнання	124241	106082	0.000	0	124241	106082
транспортні засоби	84	84	0.000	0	84	84
інші	736	373	0.000	0	736	373
2. Невиробничого призначення:	0	52	0.000	0	0	52
будівлі та споруди	0	0	0.000	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0.000	0	0	0
транспортні засоби	0.000	0	0.000	0	0.000	0
інші	0	52	0.000	0	0	52
Усього	172927	153432	0.000	0	172927	153432
Опис	<p>Переоцінка основних засобів за звітний період не проводилася.</p> <p>Залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо), на кінець звітного року становить 53628 тис. грн. (первіна 57285 тис. грн.)</p> <p>За звітний період надійшло основних засобів на суму 3640 тис. грн. за первісною вартістю; вибуло основних засобів на суму 10906 тис. грн. за залишковою вартістю (16977 тис. грн. за первісною вартістю).</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	90147	92905
Статутний капітал (тис. грн.)	10229	10229
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	10229	10229
Опис	Розрахунок вартості чистих активів за попередній та звітній періоди виконувався згідно з Методичними рекомендаціями ДКЦПФР щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затвердженими Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р.	
Висновок	Статутний капітал ПАТ "Кременчуцька кондитерська фабрика"Рошен" повністю забезпечений чистими активами товариства як на початок так і на кінець звітного періоду.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

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

Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2692	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	95832	X	X
Усього зобов'язань	X	98524	X	X
Опис:	<p>Раніше визнані зобов'язання, які не підлягають погашенню на кінець звітної 2013 року, відсутні.</p> <p>Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 року складає 91527 тис. грн., в тому числі пов'язаних сторін 91200 тис. грн.; за звітний рік заборгованість зменшилась на 20209 тис. грн.</p> <p>Зміни в заборгованості по поточним зобов'язанням за звітний 2013 рік наведені нижче: " з бюджетом - з 550 тис. грн. до 2692 тис. грн. " зі страхування - з 1080 тис. грн. до 868 тис. грн.; " з оплати праці - з 2176 тис. грн. до 1790 тис. грн.; " по іншим поточним зобов'язанням - з 357 тис. грн. до 313 тис. грн.</p> <p>Заборгованість з оплати праці та страхування складає заборгованість за грудень 2013 року.</p> <p>Інші поточні зобов'язання переважно включають: " податковий кредит - 256 тис. грн.</p>			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	10.82	45076	105271	100	45076	105271	100

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Витрати на оплату праці	43.4
2	Нарахування на оплату праці	15.6
3	Матеріальні витрати	8.1
4	ТЕР (вода,газ, електроенергія)	18.5
5	Амортизація	9.4
6	Інші витрати	5.0

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
11.03.2013	12.03.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.04.2013	25.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Український технічний союз"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23557679
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	36008, м. Полтава вул. Комарова, 2 б, оф. 7
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3289 27.11.2003
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/в д/в д/в 01.01.2014 д/в
Текст аудиторського висновку (звіту)	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

1. Звіт щодо фінансової звітності.

Назва документу.

Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" за 2013 рік.

Адресат.

Даний Звіт адресується власникам цінних паперів (Загальним зборам), органам управління та контролю Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" для оприлюднення та подання до НКЦПФР в складі річної звітності емітента за 2013 рік.

Вступний параграф.

Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу фінансової звітності, що додається, Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен", (код ЄДРПОУ 00382191), місце знаходження офісу виконавчого органу – 39600, Полтавська обл., м. Кременчук, Крюківський р-н, вул. Жовтнева, 57, яке зареєстроване в Україні 20.04.1998 року Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради Полтавської області.

Аудиторська перевірка проводилась згідно з вимогами "Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг" (МСА), видання 2010 року.

Повний комплект фінансової звітності включає: два Звіти про фінансовий стан станом на 31.12.12 та 31.12.2013 р., два Звіти про сукупні прибутки та збитки за 2012 рік та 2013 рік, два Звіти про зміни у власному капіталі за 2012 рік та за 2013 рік, два Звіти про рух грошових коштів за рік за 2012 рік та за 2013 рік та пов'язані Примітки, що містять стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та іншу пояснювальну інформацію.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до застосовуваної концептуальної основи фінансової звітності, якою є Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Міжнародні стандарти фінансової звітності, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами

аудиту. Ми провели аудит відповідно до Закону України "Про аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів аудиту, які були випущені Міжнародною федерацією бухгалтерів і затверджені Аудиторською палатою України як національні стандарти аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної аудиторської думки.

Підстава для висловлення умовно – позитивної думки

Фінансова звітність Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" за рік, що закінчився 31.12.2013 року не відображає частину торгівельної кредиторської заборгованості, яка по своїй економічній суті є довгостроковою торгівельною кредиторською заборгованістю за придбані основні засоби, а відображена в складі поточної торгівельної кредиторської заборгованості за номінальною сумою грошових коштів, хоча повинна відображатись в складі довгострокової торгівельної кредиторської заборгованості за амортизованою собівартістю, що є відхиленням від Міжнародних стандартів фінансової звітності. Це сталося через рішення, прийняте управлінським персоналом на початку попереднього фінансового року, що змусило нас висловити умовно-позитивну думку щодо фінансової звітності за 2012 рік.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність достовірно, у всіх суттєвих аспектах, відображає фінансовий стан Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" станом на 31 грудня 2013 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності. Концептуальною основою цієї фінансової звітності, яка прийнята управлінським персоналом для складання фінансових звітів, є: Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Міжнародні стандарти фінансової звітності, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України станом на 31.12.2013 року.

2. Звіт щодо іншої інформації.

Окремо від Звіту незалежного аудитора щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" за 2013 рік, в цьому параграфі на вимогу Рішення НКЦПФР № 1360 від 29.09.2011 року ми висловлюємо думку, яка базується виключно на аудиторських процедурах, проведених під час аудиту з метою висловлення думки щодо фінансової звітності товариства в цілому, з наступних питань:

2.1 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства (статті 155 Цивільного кодексу України).

Станом на 31.12.2013 року статутний капітал Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" повністю забезпечений чистими активами товариства (активи товариства – 202058 тис. грн., зобов'язання товариства – 111911 тис. грн., чисті активи товариства – 90147 тис. грн., статутний капітал товариства – 10229 тис. грн.)

2.2 Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність");

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається товариством в Звіті емітента за 2013 рік, що буде подаватися до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, не виявлено.

2.3 Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Виконання в 2013 році товариством значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства", а також Статуту товариства.

2.4 Стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Стан корпоративного управління товариства відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства", а також Статуту товариства. Створення служби внутрішнього аудиту Статутом не передбачено.

2.5 Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності").

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Кременчуцька кондитерська фабрика "Рошен" за 2013 рік в наслідок шахрайства в ході аудиторської перевірки не виявлено.

3. Відомості про аудитора.

Приватне підприємство Аудиторська фірма "Український технічний союз" (ЄДРПОУ 23557679), що знаходиться за

адресою: 36002, м. Полтава вул. Комарова, 2 б. Здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3289 від 27.11.2003 р., видане за рішенням Аудиторської палати України № 129, чинне до 31.10.2018 р.

Договір на проведення аудиту фінансової звітності № 100 від 29.10.2013 року. Дата початку проведення аудиторських процедур 02.08.2013 року, дата закінчення аудиту 28.03.2014 року.

Директор аудиторської фірми “Укртехсоюз” Райда Н. П.
(сертифікат аудитора серія А № 004825 від 28.09.2001 р.,
термін дії подовжено до 28.09.2015 р.).

Складено 28.03.2014.

д/в

д/в

д/в

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	2	1

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/в	Ні	

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

	Так	Ні
Національна 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 (запишіть): д/в	Ні	

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): д/в	Ні	

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 працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 8

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 (запишіть)	у складі наглядової ради інших комітетів не створено	
Інші (запишіть)	д/в	

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) 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 (запишіть)	д/в	

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 (запишіть): д/в		X

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 (запишіть)	д/в	

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) Так

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

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

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 напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	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 виконавчого органу	Ні	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 зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	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) Ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	інші документи відсутні	

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 даних НКЦПФР 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	Так	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
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 акціонерного товариства	Так	Так	Так	Так	Так

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (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 затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/в	

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 договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Не було зміни аудитора	

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) 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 (запишіть)	д/в	

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 (запишіть): д/в		

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	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/в

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в

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

д/в

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька кондитерська фабрика " Рошен"	за ЄДРПОУ	00382191
Територія		за КОАТУУ	5310436500
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	234
Вид економічної діяльності		за КВЕД	10.82
Середня кількість працівників	582		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Жовтнева ,57 м. Кременчук Полтавської області, 39600		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	0	0	0
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	172927	153432	0
первісна вартість	1011	256652	243373	0
знос	1012	83725	89941	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	172927	153432	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	6724	7243	0
Виробничі запаси	1101	6724	7243	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	42393	39735	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0	0
з бюджетом	1135	53	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	4359	1581	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	62	67	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	53591	48626	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	226518	202058	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10229	10229	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	474	880	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	82202	79038	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	92905	90147	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	16189	13387	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	16189	13387	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	111736	91527	0
за розрахунками з бюджетом	1620	550	2692	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	1080	868	0
за розрахунками з оплати праці	1630	2176	1790	0
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	1525	1334	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	357	313	0
Усього за розділом III	1695	117424	98524	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	226518	202058	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Ананченко Олег Валерійович
Рудницька Лариса Миколаївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство
"Кременчуцька кондитерська фабрика "
Рошен"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

00382191

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2013 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	157180	189882
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(140838)	(174142)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	16342	15740
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	207	346
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(11376)	(11695)
Витрати на збут	2150	(898)	(1085)
Інші операційні витрати	2180	(3781)	(3212)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)

Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	494	94
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(4407)	(698)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(3913)	(604)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1155	1531
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	927
збиток	2355	(2758)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-2758	927

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	30674	95553
Витрати на оплату праці	2505	46230	47594
Відрахування на соціальні заходи	2510	16686	17351
Амортизація	2515	12287	14331

Інші операційні витрати	2520	6064	15305
Разом	2550	111941	190134

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	10228600	10228600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	10228600	10228600
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.26964	0.09063
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.26964	0.09063
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Ананченко Олег Валерійович
Рудницька Лариса Миколаївна

Підприємство Публічне акціонерне товариство
"Кременчуцька кондитерська фабрика "
Рошен"
(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

00382191

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	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)	3000	188810	261741
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	12	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	244	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	744	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(114678)	(141341)
Праці	3105	(35557)	(37274)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(18620)	(19394)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(14521)	(8309)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(465)	(672)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6050)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8006)	(7637)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)

Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2168)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4266	55423
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	4	615
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(4265)	(56059)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-4261	-55444
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у	3375	(0)	(0)

дочірніх підприємств			
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5	-21
Залишок коштів на початок року	3405	62	83
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	67	62

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Ананченко Олег Валерійович
Рудницька Лариса Миколаївна

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Кременчуцька кондитерська фабрика "
Рошен"

за ЄДРПОУ

00382191

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	406	-3164	0	0	-2758
Залишок на кінець року	4300	10229	0	0	880	79038	0	0	90147

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Ананченко Олег Валерійович
Рудницька Лариса Миколаївна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток

Фінансова звітність за 2013 рік була затверджена протоколом № 2 27 лютого 2014 р.

Заява управлінського персоналу

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ “Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен” станом на 31 грудня 2013 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів та змін в капіталі за рік що закінчився цією датою відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво ПАТ “Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен” несе відповідальність за:

- вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та їхнє послідовне застосування ;
- прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;
- інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття будь-яких істотних відхилень від них та надання пояснень у фінансовій звітності;
- розкриття інформації про облікову політику, у формі, що забезпечить доречність, достовірність, співставність та зрозумілість такої інформації;
- оцінку здатності товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримку ефективної та надійної системи внутрішнього контролю ПАТ “Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен”;
- ведення обліку у формі, яка дозволяє розкрити та пояснити угоди товариства, а також надати з обґрунтованою точністю у будь-який час інформацію про фінансовий стан ПАТ “Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен” і забезпечила б відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- ведення бухгалтерського обліку у відповідності до законодавства України;
- застосування усіх можливих виправданих заходів щодо збереження активів ПАТ “Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен”; та
- виявлення та запобігання випадкам зловживань та інших порушень

Звіт про прибутки та збитки за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року
Код примітки 2013 2012
тис. грн. тис. грн.

Триваюча діяльність

Дохід (виручка) від продажу 10 157180 189882

Собівартість продажу 11.1 (140838) (174141)

Валовий прибуток 16342 15740

Інвестиційний дохід 12 207 346

Інші прибутки (збитки) 13 (4408) (698)

Витрати на збут 11.2 (898) (1085)

Адміністративні витрати 11.3 (11376) (11695)

Інші операційні витрати 14 (3781) (3212)

Фінансові результати до оподаткування (3913) (604)

Доходи (витрати) з податку на прибуток від триваючої діяльності 16 1155 1531

Фінансові результати від триваючої діяльності (2758) 927

Фінансові результати року (2758) 927

Код примітки 2013 2012

грн. грн.

Базисний прибуток (збиток) на одну просту акцію (0,269780) 0,090660

Базисний прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію (0,269780) 0,090660

Розбавлений прибуток (збиток) на одну просту акцію (0,269780) 0,090660

Розбавлений прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію (0,269780) 0,090660

Звіт про сукупний прибуток

за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року

Код примітки 2013 2012

тис. грн. тис. грн.

Прибуток (збиток) звітного року (2758) 927

Інший сукупний прибуток за рік за вирахуванням податків

Загальний сукупний прибуток за рік (2758) 927

Звіт про фінансовий стан

Станом на 31 грудня 2013 року

Код примітки 31.12.2013 31.12.2012

Активи тис. грн. тис. грн.

Непоточні активи

Основні засоби 17 153432 172927

Усього непоточні активи 153432 172927

Поточні активи

Запаси 18 7242 6724

Торгівельна дебіторська заборгованість 19 39735 42393

Інша поточна дебіторська заборгованість 20 1582 4359

Поточні податкові активи 21 - 53

Грошові кошти та їхні еквіваленти 22 67 62

Усього поточні активи 48626 53591

Усього активи 202058 226518

Власний капітал та зобов'язання

Капітал та резерви

Акціонерний капітал 23 10229 10229

Резерви 24 880 474

Нерозподілений прибуток 79038 82202

Усього частка власників 90147 92905

Усього власний капітал 90147 92905

Довгострокові зобов'язання

Відстрочені податкові зобов'язання 16 13387 16189

Усього довгострокові зобов'язання 13387 16189

Поточні зобов'язання

Торгівельна кредиторська заборгованість 26 91527 111736

Інша поточна кредиторська заборгованість 27 2657 3256

Поточні забезпечення 15 1334 1525

Поточні податкові зобов'язання 21 2693 550

Інші поточні зобов'язання 28 313 357

Усього поточні зобов'язання 98524 117424

Усього зобов'язання 111911 133613

Усього власний капітал та зобов'язання 202058 226518

Звіт про зміни в капіталі

за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року

2011 Код примітки Відноситься до власників компанії Неконтрольовані частки Всього капітал

Акціонерний капітал Резерви Нерозподілений прибуток Разом
Статутний капітал Емісійний дохід Резервний капітал Резерв переоцінки ОЗ
Залишок на 01 січня 2012 року 10 229 - 347 - 81 402 91 978 - 91978
Прибуток (збиток) звітного періоду 927 927
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток -
Загальний сукупний прибуток звітного періоду 927 927 927
Відрахування до резервного капіталу 127 (127) -
Залишок на 31 грудня 2012 року 10229 474 82202 92905 92905
Прибуток (збиток) звітного періоду (2758) (2759)
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток
Загальний сукупний прибуток звітного періоду (2758) (2759)
Відрахування до резервного капіталу 406 (406) -
Залишок на 31 грудня 2013 року 10229 880 79038 90147

Звіт про рух грошових коштів
за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року
Код примітки 2013 2012

тис. грн. тис. грн.

Рух грошових коштів від операційної діяльності

Надходження грошових коштів від продажу товарів та надання послуг 188810 261327

Надходження грошових коштів від роялті, оренди, а також інший дохід 1000 414

Виплати грошових коштів постачальникам товарів та послуг, а також інші витрати (116846)
(141341)

Виплати грошових коштів працівникам та виплати за їх дорученням (35557) (37274)

Виплати грошових коштів (або компенсація) податків на прибуток 16, 21 (465) (672)

Виплати грошових коштів (або компенсація) інших податків, зборів та обов'язкових платежів до
бюджету (32676) (27031)

Чисті грошові кошти отримані від (використані в) операційній діяльності 4266 55423

Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності

Надходження грошових коштів від продажу основних засобів 4 615

Виплати грошових коштів для придбання (створення) основних засобів 17 (4265) (56059)

Чисті грошові кошти отримані від (використані в) інвестиційній діяльності (4261) (55444)

Рух грошових коштів від фінансової діяльності

Чисті грошові кошти отримані від (використані в) фінансовій діяльності -

Чистий рух грошових коштів за рік 5 (21)

Залишок грошових коштів на початок року 62 83

Залишок грошових коштів на кінець року 22 67 62

Примітки до фінансової звітності

1. Загальна інформація про товариство

Повне найменування Товариства українською мовою – Публічне акціонерне товариство

“Кременчуцька кондитерська фабрика “Рошен” (код ЄДРПОУ 00382191). Товариство за видом є акціонерним. Товариство за типом є публічним. Його материнським підприємством виступає ТОВ «Центрально-Європейська Кондитерська компанія». Фактичним кінцевим материнським підприємством групи виступає ПАТ «Закритий недиверсифікований корпоративний інвестиційний фонд «Прайм есетс кепітал».

Місцезнаходження офісу виконавчого органу Товариства: Україна, 39610, Полтавська обл., м.

Кременчук, Жовтнева, 57. Товариство зареєстроване в Україні 20.04.1998 року Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради Полтавської області.

Основним видом діяльності товариства є виробництво какао, шоколаду та цукристих кондитерських виробів (код КВЕД 15.84.0) на умовах переробки давальницької сировини.

2. Безперервна діяльність

Фінансова звітність складається на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає,

що товариство буде продовжувати свою діяльність у осяжному майбутньому та буде в змозі реалізувати свої активи та звільнитись від своїх зобов'язань у процесі ведення нормальної діяльності.

3. Відповідність складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»), затверджених Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності («РМСФЗ») в редакції, розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України що є чинними на дату складання цієї звітності, та інтерпретацій Комітету з Інтерпретацій Міжнародної фінансової звітності РМСФЗ". Товариство не застосовує жодних МСФЗ достроково

4. Фінансова звітність в умовах гіперінфляції.

Починаючи з 01 січня 2001 року Україна не вважається країною з гіперінфляційною економікою.

5. Основа складання та представлення фінансової звітності.

Звітність за МСФЗ складається шляхом трансформації облікових даних, сформованих на основі вимог П(С)БО.

Фінансові звіти є структурованим відображенням фінансового стану та фінансових результатів діяльності товариства, метою фінансових звітів є надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки товариства.

Функціональною валютою цієї фінансової звітності є українська гривня. Фінансова звітність представлена у тисячах українських гривень.

Товариство не має дочірніх підприємств та не складає консолідовану фінансову звітність.

Товариство складає індивідуальну фінансову звітність.

Фінансова звітність Товариства була підготована у відповідності з принципом оцінки активів та зобов'язань за історичною собівартістю.

6. Суттєві положення облікової політики товариства.

Визнання доходів – Доходи від реалізації оцінюються за справедливою вартістю компенсації отриманої або яка має бути отримана.

Реалізація товарів – доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання усіх наведених нижче умов:

? підприємство передало покупцю усі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням товарами;

? підприємство більше не бере участі в управлінні в тій мірі, яка звичайно асоціюється з правом володіння, та не контролює продані товари;

? сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;

? існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; та

? понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг – У випадку коли наслідок операції, яка передбачає надання послуг, можна достовірно визначити, дохід від реалізації, пов'язаний з такою операцією, визначається з урахуванням етапу завершеності даної операції на кінець звітного періоду. Результат операції можна достовірно оцінити за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;

- існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства;

- етап завершеності операції на кінець звітного періоду можна достовірно визначити; та

- витрати, понесені за операцією, та витрати на її завершення можна достовірно оцінити.

Доходи з відсотків – Доходи з відсотків нараховуються на періодичній основі з урахуванням залишку основної суми фінансового активу та відповідної ефективної ставки відсотка, яка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані суми майбутніх надходжень грошових коштів протягом очікуваного строку корисного використання фінансового активу до чистої балансової вартості даного активу.

Витрати за позиками – Усі витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони понесені, за виключенням витрат за позиками віднесених до вартості кваліфікованих активів.

Податок на прибуток – Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок – Поточний податок на прибуток базується на оподаткованому прибутку за

рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи та витрати, тому що він не включає статті доходів та витрат, які оподатковуються або відносяться на валові витрати в інші періоди, а також в нього не включаються статті, які ніколи не оподатковуються або ніколи не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Зобов'язання підприємства з поточного податку на прибуток розраховується з використанням податкових ставок, які діяли або в основному діяли до кінця звітної періоду.

Відстрочений податок – Відстрочений податок визначається по відношенню до різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються при розрахунку оподаткованого прибутку, та обліковується з використанням методу балансових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, в якому існує вірогідність, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці. Такі активи та зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають з гудвілу або в результаті первісного визнання (крім випадків об'єднання підприємств) інших активів та зобов'язань в операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, які пов'язані з інвестиціями у дочірні підприємства та асоційовані підприємства, а також участю у спільних підприємствах, за винятком випадків коли підприємство здатне контролювати сторнування тимчасових різниць та існує ймовірність, що така тимчасова різниця не буде сторнована у найближчому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають у результаті тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати та пов'язані з такими інвестиціями та участю, визнаються лише у тому обсязі, по відношенню до якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, і передбачається їх сторнування у найближчому майбутньому. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітної періоду та знижується у тій мірі, в якій більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються виходячи з податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому буде реалізований актив або погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкових законів), які будуть діяти або, в основному діяти, на кінець звітної періоду. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути в результаті використання підприємством, на кінець звітної періоду, того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів і зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів та поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються тим самим податковим органом, і підприємство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі.

Поточний та відстрочений податки за період – Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі консолідованого прибутку або збитку (або у складі інших сукупних доходів, або безпосередньо у власному капіталі) – у цьому випадку податок також визнається поза межами прибутку або збитку, або коли вони виникають у результаті первісного обліку об'єднання підприємств. У випадку об'єднання підприємств податковий вплив включається в облік об'єднання підприємств.

Основні засоби – Основні засоби обліковуються за історичною (або доцільною) собівартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Собівартість об'єкта основних засобів включає:

- а) ціну придбання, включаючи імпортні мита і податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгівельних та цінових знижок;
- б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва

підприємства;

в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і усунення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання, яке бере на себе підприємство або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

У випадках коли інформація про собівартість не була доступна, керівництво використовувало оцінки, зроблені незалежними професійними оцінниками. Основою такої оцінки була справедлива вартість, яка визначається як сума, за яку актив можна було б обміняти в операції між добре обізнаними сторонами, які бажають здійснити таку операцію. Справедлива вартість активів, для яких існує ринок, визначалась за їхньою ринковою вартістю. Підприємство обрало для використання справедливу вартість в якості доцільної вартості станом на дату переходу до МСФЗ для будівель, споруд, та історичну – для інших основних засобів.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають.

Сума, яка підлягає амортизації – це собівартість об'єкта основних засобів або інша сума, яка замінює його собівартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості.

Ліквідаційна вартість активу – це розрахункова сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання собівартості основних засобів, крім землі та незавершеного будівництва, протягом очікуваного терміну корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

Групи основних засобів Строк корисного використання, років

Будівлі та споруди 25-50

Машини та обладнання, Інші основні засоби 8-25

Прибуток або збиток, які виникають у результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

Знецінення основних засобів – на кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). У тих випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу, корпоративні активи також відносяться до окремих одиниць, які генерують грошові кошти, або, інакше, їх відносять до найменших груп одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу.

Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж та вартості при використанні. При проведенні оцінки вартості використання суми очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для активу, по відношенню до якого не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниця, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визначається негайно у складі консолідованого прибутку або збитку.

Якщо у подальшому збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

Запаси – Запаси відображаються за меншою з величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість незавершеного виробництва, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації собівартості. Собівартість всіх інших запасів визначається на основі методу середньозваженої вартості. Середнє значення обчислюється на періодичній основі. Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з розрахункової ціни продажу запасів, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на завершення виробництва та реалізацію.

Резерви – Резерви визначаються, коли підприємство має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємство буде змушене погасити дане зобов'язання і можна зробити достовірну оцінку суми цього зобов'язання. Сума, визнана в якості резерву, представляє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на кінець звітного періоду, яка враховує усі ризики та невизначеності, характерні для даного зобов'язання.

Фінансові активи – підприємство визнає фінансові активи у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах стосовно відповідного інструменту. Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, плюс витрати на здійснення операції, за виключенням фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, які були первісно оцінені за справедливою вартістю компенсації.

Метод ефективної ставки відсотка - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів, включаючи усі гонорари за договорами сплачені або отримані, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрат на операцію та інших премій або дисконтів, протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду до чистої балансової вартості при первісному визнанні.

Доходи (витрати) визнаються на основі ефективної ставки відсотка для боргових інструментів, крім тих фінансових активів, які класифікуються як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Дебіторська заборгованість – Торговельна дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість з фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку, класифікуються як фінансовий актив категорії «позики та дебіторська заборгованість». Дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитку від знецінення.

Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде істотним.

Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку коли існують об'єктивні свідчення, що актив знецінився.

Грошові кошти та їхні еквіваленти – Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на рахунках в банках і депозити в банках із початковим терміном погашення менше трьох місяців.

Строкові депозити – Строкові депозити включають депозити в банках із початковим терміном погашення більше трьох місяців.

Знецінення фінансових активів – Фінансові активи оцінюються на предмет наявності ознак знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної

інвестиції зазнав негативного впливу.

Для всіх інших фінансових активів об'єктивні свідчення знецінення можуть включати:

? значні фінансові труднощі емітента або контрагента; або

? невиконання зобов'язань або несвоєчасна сплата відсотків або основної суми; або

? вірогідність того, що позичальник оголосить про своє банкрутство або фінансову реорганізацію.

Для певних категорій фінансових активів, таких як торговельна дебіторська заборгованість, активи, для яких не здійснювалась індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, надалі оцінюються на предмет знецінення на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід підприємства стосовно повернення платежів, збільшення кількості прострочених платежів у портфелі, а також зміни у загальнодержавному або місцевому економічному середовищі, які піддаються спостереженню, пов'язані з невиконанням умов з виплати дебіторської заборгованості.

Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою збитку від знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості, балансова вартість яких зменшується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум відбувається за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку.

Припинення визнання фінансових активів – Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив тільки у тих випадках, коли припиняють свою дію контрактні права на потоки грошових коштів від даного активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням даним активом, іншому підприємству. Якщо підприємство не передає і не зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням активом, але продовжує контролювати переданий актив, тоді воно визнає свою збережену частку в даному активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку йому, можливо, треба буде заплатити. Якщо підприємство зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, воно продовжує визнавати даний фінансовий актив і також визнає забезпечені заставою суми позик у розмірі отриманих надходжень.

Інструменти власного капіталу – Інструмент власного капіталу представляє собою будь-який договір, який дає право на залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені підприємством, відображаються за сумою отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на емісію.

Інші фінансові зобов'язання – Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції.

Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на основі реальної доходності.

Метод ефективної ставки відсотка – це метод обчислення амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду, до чистої балансової вартості на момент первісного визнання.

Торговельна та інша кредиторська заборгованість – Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що є контрактним зобов'язанням надати іншому суб'єкту господарювання грошові кошти, визнається як фінансове зобов'язання категорії «інші фінансові зобов'язання».

Припинення визнання фінансових зобов'язань – підприємство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання підприємства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії.

Акціонерний капітал – Акціонерний капітал визнається за історичною вартістю.

Умовні зобов'язання та активи – Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, крім тих випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигод.

7. Суттєві припущення, використані управлінським персоналом.

При застосуванні облікової політики Групи, від керівництва вимагається робити професійні судження, оцінки та припущення щодо балансової вартості активів та зобов'язань, які неможливо отримати із інших джерел. Дані оцінки та пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються важливими. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Дані оцінки та пов'язані з ними припущення переглядаються на постійній основі. За результатами переглядів облікові оцінки визнаються у тому періоді, в якому здійснюється перегляд оцінки, якщо переглянута оцінка впливає лише на цей період, або в періоді перегляду та майбутніх періодах, якщо переглянута оцінка впливає як на поточний, так і майбутній періоди.

8. Джерела невизначеності в оцінках.

Можливість відшкодування основних засобів - На кінець кожного звітного періоду Товариство здійснює оцінку на предмет наявності ознак того, чи сума відшкодування основних засобів та нематеріальних активів підприємства зменшилася нижче їхньої балансової вартості. Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж та вартості використання. Коли виявляється таке зменшення, то балансова вартість зменшується до суми відшкодування. Сума зменшення відображається у консолідованому звіті про сукупні доходи та витрати у тому періоді, в якому було таке зменшення. Якщо умови змінюються, і керівництво визначить, що вартість активів збільшилась, то таке знецінення буде повністю або частково сторноване.

Строки корисного використання основних засобів – Об'єкти основних засобів відображаються за собівартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке базується на досвіді робіт із аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, їхню технологічну застарілість, фізичне зношення та умови роботи, в яких буде експлуатуватись даний актив. Зміна кожної з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості – Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості базується на оцінці Товариством можливості зібрати дебіторську заборгованість у конкретних клієнтів. Якщо погіршення кредитоспроможності основних клієнтів або фактичне невиконання їхніх зобов'язань перевищують припустимі оцінки, то фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Якщо Товариство визначить, що не існує об'єктивних свідчень виникнення знецінення для конкретно оціненої дебіторської заборгованості, незалежно від її розміру, вона включає дану дебіторську заборгованість у групу дебіторської заборгованості з аналогічними характеристиками кредитного ризику та здійснює їхню колективну оцінку на предмет знецінення.

Для цілей колективної оцінки на предмет знецінення дебіторська заборгованість групується на основі аналогічних характеристик кредитного ризику. Ці характеристики важливі для оцінки майбутніх потоків грошових коштів для груп таких активів і вказують на здатність дебіторів сплатити всю суму заборгованості відповідно до умов договору відносно активів, оцінка яких здійснюється.

Майбутні потоки грошових коштів із групи дебіторської заборгованості, колективна оцінка на предмет знецінення якої здійснюється, оцінюються на основі руху грошових коштів від активів відповідно до договору та досвіду керівництва стосовно врегулювання заборгованості, яка виникла в результаті минулих подій, та успіху при поверненні сум заборгованості. У минулий досвід вносяться коригування на основі поточної інформації в результаті спостережень для

відображення впливу поточних умов, які не зробили впливу на минулі періоди, і усунення впливу минулих умов, які не існують у даних час.

Відстрочений податок або невикористані податкові збитки – Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків у тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого будуть реалізовані ці збитки. Для визначення суми відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, від керівництва вимагається прийняття істотних професійних суджень, які базуються на вірогідних строках та рівні майбутніх оподатковуваних прибутків, та застосування стратегії планування майбутніх податків.

9. Стандарти.

9.1. Стандарти, що були випущені але не вступили в силу.

Нижче наводяться стандарти, що були випущені, але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства. В список включені стандарти та інтерпретації, які товариство передбачає застосовувати в майбутньому, після їх введення в дію.

МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка"

МСФЗ (IFRS) 9, випущений за результатами першого проекту Ради МСБО в зв'язку з заміною МСБО (IAS) 39, застосовується до класифікації та оцінки фінансових активів та фінансових зобов'язань, так як вони представлені в МСБО (IAS) 39. Стандарт вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2015 року або після цієї дати.

9.2. Стандарти, що вступили в силу в 2013 році

Нижче наводяться стандарти, що були випущені раніше, і вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства.

МСБО (IAS) 19 "Виплати працівникам" (в новій редакції)

Рада МСБО випустила численні правки до МСБО (IAS) 19, які мають значні зміни (наприклад, виключення поняття механізму коридору та очікуваної доходності активів плану), а також і прості роз'яснення та зміни формулювань. Керівництво товариства вважає, що дана поправка не впливає на фінансовий стан чи результати діяльності. Поправка вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСБО (IAS) 27 "Консолідована та окрема фінансова звітність" (в новій редакції)

В результаті публікації нових стандартів МСБЗ (IFRS) 10 і МСФЗ (IFRS) 12 вплив МСБО (IAS) 27 в новій редакції обмежується обліком дочірніх, спільно контрольованих компаній в окремій фінансовій звітності. Товариство не має дочірніх підприємств та не складає консолідовану фінансову звітність. Товариство не має дочірніх підприємств та складає індивідуальну фінансову звітність. Поправка вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства та спільні підприємства" (в новій редакції)

В результаті публікації нових стандартів МСБЗ (IFRS) 11 і МСФЗ (IFRS) 12 стандарт МСБО (IAS) 28 отримав нову назву МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства та спільні підприємства" та описує застосування метод частки участі не тільки по відношенню до інвестицій а асоційовані підприємства, а й в спільні підприємства. Товариство не має асоційованих та спільних підприємств. Поправка вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність"

МСФЗ (IFRS) 10 замінить частину МСФЗ (IFRS) 27 "Консолідована фінансова звітність" в частині обліку та представлення Консолідованої фінансової звітності, що розглядається в ПКТ-12 "Консолідація: суб'єкти господарювання спеціального призначення". МСФЗ (IFRS) 10 передбачає єдину модель контролю яка застосовується по відношенню до всіх суб'єктів господарювання спеціального призначення. Внесені зміни потребують від керівництва значно більшого обсягу суджень при визначенні того, які підприємства контролюються та повинні консолідуватися материнською компанією на протигагу МСБО (IAS) 27. Товариство не має дочірніх підприємств та не складає консолідовану фінансову звітність. Товариство складає індивідуальну фінансову звітність. Стандарту не вплине на фінансовий стан чи результати діяльності товариства. Стандарт вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 11 "Угоди в спільних підприємствах"

МСФЗ (IFRS) 11 заміняє МСБО (IAS) 31 "Частки у спільних підприємствах" та ПКТ13 "Спільно контрольовані суб'єкти господарювання: не грошові внески контролюючих учасників. МСФЗ (IFRS) 11 виключає можливість обліку спільно контрольованих суб'єктів господарювання методом пропорційної консолідації та визначає метод частки участі в капіталі. Застосування Стандарту не вплине на фінансовий стан чи результати діяльності товариства. Стандарт вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в других суб'єкти господарювання".

МСФЗ (IFRS) 12 містить всі вимоги по розкриттю інформації що раніше передбачались МСБО (IAS) 27 по відношенню до консолідованої фінансової звітності, а також всі вимоги, що раніше були передбачені МСБО (IAS) 31 та МСБО (IAS) 28. Ці вимоги стосуються часток участі суб'єктів господарювання в дочірніх підприємствах, спільних підприємствах та асоційованих підприємствах. Введено також і зовсім нові вимоги до розкриття інформації. Стандарту не вплине на фінансовий стан чи результати діяльності товариства. Стандарт вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 13 "Оцінка справедливої вартості"

МСФЗ (IFRS) 13 об'єднує в одному стандарті всі вимоги МСФЗ до справедливої вартості. МСФЗ (IFRS) 13 не вносить змін у вимоги до суб'єкта господарювання щодо зобов'язання застосовувати справедливу вартість, а надає вказівки щодо оцінки справедливої вартості згідно з МСФЗ, а також визначає коли застосування справедливої вартості вимагається або дозволяється. Стандарт вступає в силу для річних звітів що починаються 01 січня 2013 року або після цієї дати.

10. Дохід (Виручка) від продажу

2013 2012

Дохід від реалізації послуг 111975 122135

Дохід від реалізації товарів 45205 67747

Разом 157180 189882

11. Витрати за характером

2013 2012

витрати на амортизацію 12287 14331

витрати на виплати працівникам 62916 64945

вартість запасів, визнаних як витрати 30674 95553

12. Інвестиційний дохід

2013 2012

Дохід від оренди 207 346

Відсотки одержані - -

Разом 207 346

13. Інші прибутки (збитки)

2013 2012

Зменшення корисності фінансових активів (240) (22)

Вибуття основних засобів (4167) (686)

Курсові різниці - 10

Разом (4407) (698)

14. Інші операційні витрати

2013 2012

Втрати від знецінення запасів -

Визнані штрафи 12 -

Медичне страхування 1199 821

Оплата лікарняних листів 359 367

Утримання медпункту - -

Утримання їдальні 1423 1255

Утримання об'єктів оренди 127 143

Транспортні послуги (транзит) - -

Інше 661 626

Разом (3781) 3212

15. Забезпечення наступних витрат і платежів

9.3. Забезпечення 31.12.2013 31.12.2012

Забезпечення на виплату відпусток 1334 1525

Всього поточні забезпечення 1334 1525

Всього забезпечення 1334 1525

9.4. Забезпечення на виплату відпусток 2013 2012

Залишок на початок 1525 1393

Додаткові забезпечення, здійснені протягом періоду 4254 4428

Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення) протягом періоду суми 4445 4296

Залишок на кінець 1334 1525

Забезпечення призначене для покриття витрат на оплату відпусток працівникам підприємства, які у встановленому чинним законодавством України порядку набули права на отримання таких виплат.

Зобов'язання підприємства стосовно таких виплат є безвідкличним та має бути виконане за вимогою, як очікується, протягом 12 місяців з дати звітності.

16. Податок на прибуток

16.1. Податок на прибуток, відображений в звіті про прибутки та збитки 2013 2012

Поточний податок на прибуток

Поточні податкові витрати (дохід) 1 647 406

Коригування, визнані протягом періоду щодо поточного податку попередніх періодів - - 1 647 406

Відстрочений податок на прибуток

Сума відстрочених податкових витрат (доходу), що відноситься до виникнення та сторнування тимчасових різниць (2058) (233)

Коригування, визнані протягом періоду щодо відстроченого податку попередніх періодів - -

Сума відстрочених податкових витрат (доходу), що відноситься до зміни ставок оподаткування або до змін у податковому законодавстві (744) (1704)

(2802) (1937)

Всього витрати (дохід) з податку на прибуток від триваючої діяльності (1155) (1531)

16.2. Взаємозв'язок між податковими витратами (доходом) та обліковим прибутком 2013 2012

Прибуток від триваючої діяльності до оподаткування:

за ставкою 21% - (604)

за ставкою 19% (3913) -

Всього прибуток від триваючої діяльності до оподаткування (3913) (604)

Витрати, що не враховуються для цілей оподаткування

за ставкою 21% - 1 426

за ставкою 19% 1752

Всього витрат, що не враховуються для цілей оподаткування 1752 1 426

Розрахований податок на прибуток:

за ставкою 21% - 173

за ставкою 19% (411) -

Всього розрахований податок на прибуток (411) 173

Коригування, визнані протягом періоду щодо відстроченого податку попередніх періодів - -

Зміни з 01.01.2013 р. ставок оподаткування з 21% до 19% - (1704)

Зміни з 01.01.2014 р. ставок оподаткування з 19% до 18% (744) -

(744) (1531)

Коригування, визнані протягом періоду щодо поточного податку попередніх періодів - -

Всього витрати з податку на прибуток від триваючої діяльності (1155) (1531)

До 01.04.2011 р. оподаткування прибутку здійснювалося згідно Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" за ставкою 25%.

З 01.04.2011 р. набув чинності III розділ Податкового Кодексу України, яким змінено порядок

оподаткування прибутку.

Згідно ХХ розділу Податкового Кодексу України з 01.04.2011 р. встановлено ставку оподаткування 23%, з 01.01.2012 р. – 21%., з 01.01.2013 – 19%, з 01.01.2014 – 18%

16.3. Відстрочений податок

2012 Залишок на початок Відображено в складі прибутку або збитку Відображено в складі іншого сукупного прибутку Відображено безпосередньо в капіталі Рекласифіковано з власного капіталу до прибутку або збитку Залишок на кінець

Основні засоби (18 418) 1939 (16479)

Забезпечення 292 (2) 290

Разом (18 126) 1937 (16189)

2013 Залишок на початок Відображено в складі прибутку або збитку Відображено в складі іншого сукупного прибутку Відображено безпосередньо в капіталі Рекласифіковано з власного капіталу до прибутку або збитку Залишок на кінець

Основні засоби (16479) 2852 (13627)

Забезпечення 290 (50) 240

Разом (16189) 2802 (13387)

17. Основні засоби

Товариство застосовує для оцінки на дату балансу модель собівартості.

17.1. Балансова вартість 31.12.2013 31.12.2012 31.12.2011

Будівлі 46841 47866 43 877

Машини та інші 106591 125061 123 548

Разом 153432 172927 167 425

17.2. Собівартість Будівлі Машини та інші* Разом

Залишок на 31.12.2011 р. 49 524 187 602 237 126

Придбання 5317 15550 20867

Вибуття (200) (1141) (1341)

Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу

Інші зміни

Залишок на 31.12.2012 р. 54641 202011 256652

Придбання 294 3426 3720

Вибуття (3) (16996) (16999)

Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу

Інші зміни

Залишок на 31.12.2013 р. 54932 188441 243373

*) Категорія “інші” включає транспортні засоби, інструменти та прилади, комп’ютерну техніку.

Частка основних засобів, включених до категорії “інші” складає 1-2% від загальних сум.

• Собівартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовують,.., станом на 31.12.2012 р. – 28255 тис. грн., станом на 31.12.2013 р. складає 16727 тис. грн.

17.3. Амортизація Будівлі Машини та інші Разом

Залишок на 31.12.2011 р. 5 647 64 054 69 701

Амортизаційні відрахування 1194 13137 14331

Вибуття (66) (241) (307)

Знецінення (відновлення) - - -

Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу - - -

Інші зміни - - -

Залишок на 31.12.2012 р. 6775 76950 83725

Амортизаційні відрахування 1319 10968 12287

Вибуття (3) (6068) (6071)

Знецінення (відновлення)

Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу

Інші зміни

Залишок на 31.12.2013 р. 8091 81850 89941

18. Запаси

За собівартістю 31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Виробничі запаси 7210 6685 6 176

Товари 33 38 9 467

Разом 7243 6724 15 643

Крім того, на відповідальному зберіганні перебуває сировина замовника: на 31.12.2012 р. – 5494 тис. грн., на 31.12.2013 р. – 3108 тис. грн.,

Вартість запасів, визнаних як витрати триваючої діяльності, в 2012 році – 95553 тис. грн., 2013 році складає 30674 тис. грн.

19. Торгівельна дебіторська заборгованість

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

суми до отримання від торгових клієнтів

20 10 17

суми до отримання від зв'язаних сторін

39715 42383 90 850

Всього за амортизованою собівартістю*

39735 42393 90 867

Залишок резерву під знецінення торгівельної дебіторської заборгованості -

Балансова вартість заборгованості 1582 42393 90 867

)* – Після первісного визнання Товариство оцінює торгівельну дебіторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торгівельної дебіторської заборгованості з терміном погашення до 12 місяців без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

По торгівельній дебіторській заборгованості терміном понад 12 місяців резерв під знецінення створюється виходячи з аналізу поточного фінансового стану контрагента.

Резерв 2013 2012

Залишок на початок - -

Нараховано збитки від знецінення - -

Списано безнадійну заборгованість - -

Зменшення збитку від попереднього знецінення - -

Курсова різниця - -

Залишок на кінець - -

Основним покупцем послуг товариства є підприємства групи «Рошен» (пов'язані сторони).

Розрахунки проводяться своєчасно згідно угод у межах 12 місяців. Сторонні покупці складають несуттєву частку. Кредитний ризик на підприємстві зведено до мінімуму.

20. Інша поточна дебіторська заборгованість

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Аванси сплачені 1581 4349 2 129

1581 4349 2 129

21. Поточні податкові активи та зобов'язання

21.1. Активи 31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Податок на прибуток - - -

Податок на додану вартість - 52 1 096

Інші податки - - -

- 52 1 096

21.2. Зобов'язання 31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Податок на прибуток 1231 48 315

Податок на додану вартість 1043 - -

Інші податки 418 502 437

2692 550 752

22. Грошові кошти та їхні еквіваленти

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Грошові кошти в касі і на рахунках в банках 67 62 83

Короткострокові депозити -

67 62 83

На залишки коштів на поточних рахунках в банках встановлена ставка 0,01% відсотків.

23. Акціонерний капітал

Зареєстрований Статутний капітал товариства складає 10 228 600,00 грн., який розподілено на 10 228 600 простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00 грн. кожна.

Кількість випущених і повністю сплачених акцій товариства складає 10 228 600 штук, випущені, але не повністю сплачені акції відсутні.

Кожна акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права:

- У порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом, брати участь в управлінні Товариством. Одна голосуюча акція надає акціонеру (його представнику) один голос для вирішення питань порядку денного Загальних зборів крім випадків кумулятивного голосування.

- Отримувати дивіденди у порядку встановленому чинним законодавством України та Статутом.

- Одержати, у разі ліквідації Товариства, частку вартості майна (у грошовій або іншій формі) Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства, або отримати акції або частки в статутному капіталі товариств- правонаступників, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або реорганізації Товариства.

23.1. Кількість акцій, що перебувають в обігу 31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Випущені і повністю сплачені акції 10 228 600 10 228 600 10 228 600

Викуплені акції - -

10 228 600 10 228 600 10 228 600

23.2 Акціонерний капітал Кількість акцій, що перебувають в обігу, шт. Статутний капітал

Емісійний дохід Разом

Залишок на 31.12.2011 р. 10 228 600 10 229 - 10 229

Залишок на 31.12.2012 р. 10 228 600 10 229 - 10 229

Залишок на 31.12.2013 р. 10 228 600 10 229 - 10 229

24. Резерви

24.1. Резерви 31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Резервний капітал 880 474 347

Резерв переоцінки основних засобів - - -

880 474 347

24.2. Резервний капітал 2013 2012

Залишок на початок 474 347

Резервування, здійснені протягом періоду - 127

Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок резерву) протягом періоду суми 406 -

Залишок на кінець 880 474

Резервний капітал створюється для покриття збитків товариства. Законами можуть бути додатково передбачені також інші напрями використання резервного капіталу.

25. Операції зі зв'язаними сторонами

Зв'язаною стороною для підприємства виступає ДП «Кондитерська корпорація «Рошен», ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен», ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен», ТОВ «Кондитертранс».

На протязі 2012-2013 рр. підприємством реалізовано зв'язаним сторонам товарно-матеріальних цінностей та послуг:

2013 2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 185684 212 351

ТОВ «Кондитертранс» 49 39

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» 43 376

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - 13

185776 221779

За отримані товарно-матеріальні цінності та послуги зв'язані сторони розрахувались в сумі 261247 тис. грн. – 2012 рік, 188444 тис. грн. – 2013 рік, в результаті взаємин утворились суми дебіторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

31.12.2013 31.12.2012 01.01..2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 39711 42380 90 850

ТОВ «Кондитертранс» 4 3 -

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - - -

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - - -

39715 42383 90 850

На протязі 2012-2013 рр. підприємством придбано у зв'язаних сторін товарно-матеріальних цінностей та послуг:

2013 2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 60022 95076

ТОВ «Кондитертранс» 483 554

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - 21

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - 2

60505 95653

За придбані товарно-матеріальні цінності та послуги підприємство розрахувалось в сумі 145 769 тис. грн. – 2012 рік, 91200 тис. грн. – 2013 рік, в результаті взаємин утворились суми кредиторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» 91193 111356 161 466

ТОВ «Кондитертранс» 7 6 9

ПАТ «Київська кондитерська фабрика «Рошен» - - 2

ПАТ «Вінницька кондитерська фабрика «Рошен» - - -

91200 111362 161 477

Будь-яких гарантій не надавалося та не отримувалось.

Резерв сумнівних боргів, пов'язаних із сумою сальдо заборгованості із зв'язаною стороною, не нараховувався.

Утворені заборгованості (дебіторська та кредиторська) зв'язаних сторін на протязі звітних періодів не набули статусу безнадійної або сумнівної.

Компенсації провідному управлінському персоналові:

а) короткострокові виплати працівникам

2012 – 1515 тис. грн.;

2013 – 1588 тис. грн.

б) виплати по закінченні трудової діяльності відсутні;

в) інші довгострокові виплати працівникам (субсидії, позики та інші) відсутні;

г) виплати при звільненні відсутні;

г) платежі на основі акцій відсутні.

26. Торгівельна кредиторська заборгованість

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

суми до сплати постачальникам 327 374 295

суми до сплати зв'язаним сторонам 91200 111362 161 477

Всього за амортизованою собівартістю* 91527 111736 161 772

Балансова вартість заборгованості 91527 111736 161 772

)* – Після первісного визнання Товариство оцінює торговельну кредиторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торговельної дебіторської заборгованості з терміном погашення до 12 місяців без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

Основним постачальником товарно-матеріальних цінностей та послуг для підприємства є ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» (пов'язана особа). Розрахунки зі сторонніми організаціями проводяться своєчасно згідно угод у межах 12 місяців.

27. Інша поточна кредиторська заборгованість

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Аванси отримані - - -

Розрахунки за виплатами персоналу 2657 3256 2 854

2657 3256 2 854

28. Інші поточні зобов'язання

31.12.2013 31.12.2012 01.01.2012

Податковий кредит 256 281 310

Інше 57 75 58

313 356 368

29. Орендні операції

Угоди, в яких підприємство виступає в якості орендаря, відсутні.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендодавця, є нерухоме майно (площі) та обладнання. Майбутні мінімальні орендні платежі за угодами про операційну оренду на наступний 2013 рік очікуються в сумі 414 тис. грн.

Загальна сума непередбачених орендних платежів (відшкодованих орендарями комунальних послуг), визнана як прибуток, за 2012 р. – 93 тис. грн., за 2013 р. складає 100 тис. грн..

30. Прибуток на акцію

30.1. В якості чисельників при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, використані суми прибутку або збитку, які відносяться до власників підприємства. Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

30.2. Середньозважена кількість звичайних акцій, використана як знаменник при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, відповідає загальній кількості акцій в обігу.

Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

31. Події після дати балансу

До дати затвердження до випуску цієї фінансової звітності подій, які вимагають коригування після звітного періоду, або подій, які не вимагають коригування після звітного періоду, однак є суттєвими для розкриття інформації, не було.

32. Зменшення корисності

На кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. Станом на дату переходу на МСФЗ та на дату складання цієї звітності наявності таких ознак не було.

33. Виплати працівникам

На працівників підприємства поширюється схема державного пенсійного (соціального) забезпечення. Підприємство зобов'язане здійснювати відрахування в державний пенсійний фонд у вигляді певного відсотка від заробітної плати (2012 – 37,18%, 2013 – 37,18%).

Єдиним зобов'язанням підприємства по відношенню до цієї схеми пенсійного забезпечення є сплата вищезазначених відрахувань. Загальна сума витрат, відображених в складі прибутку (збитку) складає в 2012 році 17351 тис. грн., в 2013 році 19092 тис. грн.,

34. Управління капіталом

Підприємство управляє капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в осяжному майбутньому та одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних засобів. В порівнянні з 2012 роком загальна стратегія підприємства не змінилася.

Структура капіталу підприємства включає чисті позикові засоби (позикові засоби за вирахуванням грошових коштів і їх еквівалентів) і власний капітал підприємства (акціонерний капітал, резерви, нерозподілений прибуток).

Підприємство управляє структурою капіталу і змінює її відповідно до змін економічних умов та/або вимог договорів. З метою збереження або зміни структури капіталу підприємство може регулювати виплати дивідендів, здійснювати повернення капіталу акціонерам або випускати нові

акції.

Обов'язкові вимоги до мінімального розміру капіталу підприємства відсутні.

Обов'язкові вимоги до власного капіталу – має бути не менше зареєстрованого акціонерного капіталу.

Голова правління Ананченко О.В.

Головний бухгалтер Рудницька Л.М.

Продовження тексту приміток

д/в

Продовження тексту приміток

д/в

Продовження тексту приміток

д/в