



Sprawozdanie z przejrzystości działania
REVISION-RZESZÓW Józef Król Sp. z o.o.
Auditing – Tax – Consulting

za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

Rzeszów 2014 rok

Wprowadzenie

Sprawozdanie z przejrzystości działania jest publikowane zgodnie z wymogami art.88 Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach, ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym a także wymogami art.40 Dyrektywy Unii Europejskiej nr 43 w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka Revision-Rzeszów Józef Król Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3510. Siedzibą Spółki Revision-Rzeszów Józef Król Sp. z o.o. jest miasto Rzeszów.

I. Informacje dotyczące formy organizacyjno-prawnej oraz struktury własnościowej Revision-Rzeszów Józef Król Sp. z o.o.

Spółka Revision-Rzeszów Józef Król Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została utworzona w 2009 roku Akt notarialny z dnia 24 sierpnia 2009 Rep. nr 2762/2009. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000336012 Spółka posiada numer identyfikacyjny Regon 180469585 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 813 35 98 437.

Siedzibą Spółki jest Rzeszów.

Wg umowy przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe,
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- Pozostała działalność wymieniona w dziale 3 KRS.

Na dzień 31.12.2013 r. kapitał podstawowy wynosił 200.000,00 zł. i dotyczy 4 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy.

Na koniec roku obrotowego udziałowcami Spółki byli:

- Józef Król,
- Elżbieta Król,
- Ewelina Król.

II. Struktura zarządzania Spółką Revision-Rzeszów Sp. z o.o.

Zarząd Spółki powołany jest przez Zgromadzenie Wspólników, na dzień 31.12.2013 r. przedstawiał się następująco:

- Józef Król - Prezes Zarządu,
- Teresa Matuła – Wiceprezes Zarządu,
- Elżbieta Pudło – Wiceprezes Zarządu,
- Elżbieta Król – Wiceprezes Zarządu,
- Stanisław Król – Wiceprezes Zarządu.

Każdy członek Zarządu ma prawo reprezentować Spółkę samodzielnie. Większość członków Zarządu stanowią biegli rewidentzi.

III. Wewnętrzny system kontroli jakości Spółki i oświadczenie zarządu na temat skuteczności jego funkcjonowania

Zasady kontroli jakości Revision-Rzeszów określają ogólne systemy wewnętrznej kontroli jakości usług rewizji finansowej wykonywanej w Spółce. W wyniku zastosowania odpowiednich systemów kontroli, Zarząd Spółki jest w stanie mieć pewność, że czynności rewizji finansowej są wykonywane zgodnie z krajowymi standardami rewizji finansowej, a także zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

Zarząd Spółki Revision-Rzeszów, oświadcza, że system kontroli, jaki został opracowany zgodnie z obowiązującymi regulacjami w tym zakresie zapewnia przestrzeganie standardów jakości funkcjonujących w Spółce.

IV. Dane o ostatniej kontroli w zakresie systemu zapewnienia jakości przeprowadzona przez Krajową Komisję Nadzoru.

W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku odbyła się kontrola Krajowej Komisji Nadzoru KIBR w dniach 03.09-05.09.2013 r.

V. Stosowana polityka w zakresie zapewnienia niezależności oraz polityki w zakresie doskonalenia zawodowego biegłych rewidentów

Zarząd Spółki oświadcza, że procedury w zakresie zapewnienia niezależności stosowane są zgodnie z art. 56 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, w podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych. Wszyscy biegli rewidenci zatrudnieni i współpracujący z Revision-Rzeszów są zobowiązani do uczestnictwa w obligatoryjnych szkoleniach zawodowych organizowanych przez podmioty uprawnione przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów. Ponadto biegli rewidenci uczestniczą w szkoleniach z zakresu audytu, podatków i rachunkowości. Posiadają dostęp do literatury fachowej i aktów prawnych w postaci dostępu do wydawnictw internetowych i wydawnictw książkowych.

VI. Informacja o osiągniętych przychodach, z podziałem na poszczególne czynności rewizji finansowej i usługi

(w tys. zł)

Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	127.2
Czynności rewizji finansowej	104,2
Wykonywanie ekspertyz lub opinii ekonomiczno-finansowych	23,0

VII. Wykaz jednostek zainteresowania publicznego, dla których Spółka wykonywała czynności rewizji finansowej w poprzednim roku obrotowym

- Makarony Polskie SA Rzeszów

VIII. Zasady wynagradzania kluczowych biegłych rewidentów oraz członków zarządu.

Wynagrodzenie kluczowego biegłego rewidenta składa się z wynagrodzenia stałego z tytułu pełnionych obowiązków oraz z dodatkowego wynagrodzenia za wyniki pracy w danym okresie. Powyższe zasady dotyczą osób zasiadających w Zarządzie Spółki. Odpowiedzialnym za sporządzenie niniejszego sprawozdania jest Wiceprezes Zarządu Teresa Matuła.

Prezes Zarządu

Józef Król