

2013. 04.

Додаток 37 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів

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.

Директор
(посада)

Бондаренко Сергій Анатолійович
(прізвище, ім'я, по батькові керівника)



29.04.2013

Дата

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента: Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента: Публічне акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента: 01562800
- 1.4. Місцезнаходження емітента: 61003 Харківська область - м.Харків майдан Рози Люксембург, 1/3
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента: (057) 731-26-55 731-48-26
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента: 01562800@sodruzhestvo.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії: 26.04.2013
Дата
- 2.2. Річна інформація опублікована у № 82 "Бюлетень.Цінні папери України"
номер та найменування офіційного друкованого видання: 30.04.2013
Дата
- 2.3. Повідомлення розміщено на сторінці: cum.kharkov.ua
(адреса сторінки в мережі Інтернет): 30.04.2013
Дата

29 1765 05 13

Зміст

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

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

- Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств;
- Товариство не зверталось за визначенням кредитного рейтингу до будь-яких агентств;
- Товариство не розкриває інформації про склад акціонерів (учасників) у зв'язку з тим, що це не передбачено п.3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та порушує вимоги Статті 42 цього ж Закону;
- Засновників фізичних осіб немає;
- Фізичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента - немає;
- Дати внесення до реєстру акціонерів не вказуються у зв'язку з тим що форма існування ЦП товариства бездокументарна;
- Дивіденди не нараховувались та не сплачувались;
- Інші цінні папери, крім простих іменних акцій товариство не випускало;
- Інформація щодо сертифікатів не наводиться у зв'язку із переведенням випуску ЦП у бездокументарну форму існування;
- Викупу власних акцій протягом звітного періоду не було;
- Боргових цінних паперів, по яким би надавались гарантії третіх осіб, товариство не випускало;
- Особливої інформації протягом звітного року не було;
- Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, та інформація про собівартість реалізованої продукції не наводиться;
- Звіт про корпоративне управління не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство не є фінансовою установою.

Іншої інформації, що передбачена до розкриття, Товариство не має.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"
3.1.2. Скорочене найменування	ПАТ "Харківський ЦУМ"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3.1.4. Область, район	Харківська область -
3.1.5. Поштовий індекс	61003
3.1.6. Населений пункт	м.Харків
3.1.7. Вулиця, будинок	майдан Рози Люксембург, 1/3

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	ААА № 299703
3.2.2. Дата державної реєстрації	03.05.1993
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Виконком Харківської міської ради
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	1646989.56
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	1646989.56

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "Банк Золоті ворота"
3.3.2. МФО банку	351931
3.3.3. Поточний рахунок	2600730119667
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	-
3.3.5. МФО банку	-
3.3.6. Поточний рахунок	-

3.4. Основні види діяльності

68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА

46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ

56.10 ДІЯЛЬНІСТЬ РЕСТОРАНІВ, НАДАННЯ ПОСЛУГ МОБІЛЬНОГО ХАРЧУВАННЯ

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Дозвіл на розміщення об'єктів торгівлі громадського харчування та побутового обслуговування	№ 01-0176	27.08.2004	Головне управління споживчого ринку	.
Опис	Дозвіл діє безстроково.			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фонд міського майна Харківської міської Ради народних депутатів м.Харкова	д/н	61000 Харківська область - м.Харків пл. Конституції, 16	0.000000000000
Організація орендарів Харківського центрального універмагу "Харківський центральний універмаг"	д/н	61003 Харківська область - м.Харків пл. Рози Люксембург, 1/3	0.000000000000
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)	
		0.000000000000	
Усього	0.000000000000		

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельності працівників облікового складу (осіб) - 26

Середня численність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3

чисельності працівників які працюють на умовах неповного робочого часу(дня, тижня) (осіб) - 12

Фонд оплати праці - 389,2 тис.грн.

Фонд оплати праці збільшено у зв'язку з підвищенням заробітної плати.

Кваліфікаційний рівень працівників акціонерного товариства відповідає вимогам емітента.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бондаренко Сергій Анатолійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВА 984752 11.09.1997 Дружковським МВ УМВСУ в Донецькій обл.
6.1.4. Рік народження	1981
6.1.5. Освіта	Вища, Харківська державна академія міського господарства
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	10
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Інженер-будівельник ТОВ "Земінвест"
6.1.8. Опис	Повноваження та обов'язки визначені Статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі, згідно штатного розкладу. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Стаж керівної роботи - 10 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади - інженер-будівельник ТОВ "Земінвест". Обіймає посаду Директора АТ "Дитячий світ" (м.Харків, м-н Конституції, 9). Іншої інформації, що підлягає до розкриття Товариство не має.

6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дернова Віра Григорівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ММ 260869 18.06.1999 Московським МВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.
6.1.4. Рік народження	1948
6.1.5. Освіта	вища, Харківський інститут громадського харчування
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	13
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Харківський ЦУМ", заступник головного бухгалтера
6.1.8. Опис	Повноваження та обов'язки визначені посадовою інструкцією. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Стаж керівної роботи - 13 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади - ВАТ "Харківський ЦУМ", заступник головного бухгалтера. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі, згідно штатного розкладу. Інші посади не обіймає. Іншої інформації, що підлягає до розкриття Товариство не має.

6.1.1. Посада **Голова Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Станіславський Олександр Володимирович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МК 288809 09.10.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.**

6.1.4. Рік народження **1960**

6.1.5. Освіта **Вища, Харківський політехнічний інститут**

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

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

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Перелік попередніх посад: директор. Обіймає посади Генерального директора ТОВ "Запорожець", директора ТОВ "Торгівельний центр ЦУМ". Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи. Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.1.1. Посада **Член Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Андрющенко Ганна Сергіївна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МК 169873 30.07.1996 Орджонікідзевським РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.**

6.1.4. Рік народження **1977**

6.1.5. Освіта **Вища, Харківська юридична академія ім.Ярослава Мудрого**

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) **4**

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Заступник директора ТОВ "Альпарі- С"**

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Стаж керівної роботи - 4 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Перелік попередніх посад: юрисконсульт, директор, заступник директора. Обіймає посаду Директора ТОВ "АЖНО-А". Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.1.1. Посада **Член Наглядової ради**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Шаповалов Олександр Валентинович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МК 478568 17.06.1997 Комінтернівським РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.**

6.1.4. Рік народження **1964**

6.1.5. Освіта **Вища, Харківський Державний інститут ім.Григорія Сковороди**

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

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Заступник директора ТОВ "Нафтопромисловий альянс"**

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Перелік попередніх посад: заступник директора. Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи та посади на будь-яких інших підприємствах. Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.1.1. Посада **Голова ревізійної комісії**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Шеремет Лілія Володимирівна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МК 877108 08.09.1998 Фрунзеньським МВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.**

6.1.4. Рік народження **1962**

6.1.5. Освіта **Вища, Харківський інститут громадського харчування**

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

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Директор ТОВ "Лілія"**

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи та посади на будь-яких інших підприємствах. Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.1.1. Посада **Член Ревізійної комісії**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Станіславський Фелікс Олександрович**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МН 728191 08.04.2005 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.**

6.1.4. Рік народження **1989**

6.1.5. Освіта **Середня, Харківський приватний ліцей "Професіонал"**

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

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Фізична особа - підприємець**

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Фізична особа - підприємець. Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи. Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.1.1. Посада **Член Ревізійної комісії**

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Левіна Світлана Еріківна**

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи **МК 287512 13.09.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.**

6.1.4. Рік народження **1965**

6.1.5. Освіта **Вища**

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

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Адміністратор ТОВ "Запорожець"**

6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Змін в персональному складі протягом звітного року не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Займає посаду адміністратора ТОВ "Запорожець". Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи. Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Директор	Бондаренко Сергій Анатолійович	ВА 984752 11.09.1997 Дружковським МВ УМВСУ в Донецькій обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Дернова Віра Григорівна	ММ 260869 18.06.1999 Московським МВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.	д/н	10	0.00010929031	10	0	0	0
Голова Наглядової ради	Станіславський Олександр Володимирович	МК 288809 09.10.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.	д/н	250	0.00273225776	250	0	0	0
Член Наглядової ради	Андрюшенко Ганна Сергіївна	МК 169873 30.07.1996 Орджонікідзевським РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	д/н	3	0.00003278709	3	0	0	0
Член Наглядової ради	Шаповалов Олександр Валентинович	МК 478568 17.06.1997 Комінтернівським РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.	д/н	250	0.00273225776	250	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Шеремет Лілія Володимирівна	МК 877108 08.09.1998 Фрунзенським МВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	д/н	0	0.00000000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Станіславський Фелікс Олександрович	МН 728191 08.04.2005 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	д/н	3	0.00003278709	3	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Левіна Світлана Еріківна	МК 287512 13.09.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	д/н	3	0.00003278709	3	0	0	0

	Усього	519	0.00567216710	519	0	0	0
--	--------	-----	---------------	-----	---	---	---

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
ТОВ "ВКФ "Варрант"	35350600	61125 Харківська область м.Харків Набережна Нетіченська. б. 8-Б	.	7811735	85.374694178389	7811735	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
		.	0	0.000000000000	0	0	0	0	
Усього			7811735	85.374694178389	7811735	0	0	0	

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	26.04.2012	
Кворум зборів	85.490000000000	
Опис	<p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗБОРІВ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання голови та секретаря загальних зборів, лічильної комісії. Затвердження умов договору на проведення загальних зборів та передачу повноважень лічильної комісії ТОВ "МДЦ". 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2011 рік. 4. Звіт Наглядової ради за 2011 рік. 5. Звіт та висновки Ревізійної Комісії Товариства за 2011 рік. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2011р. 7. Розподіл прибутку Товариства. Затвердження порядку розподілу прибутку/покриття збитків. 8. Про внесення змін до статуту Товариства. <p>Всі питання порядку денного розглянуті.</p> <p>Прийняті рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Затвердити на посаді голови зборів Зозулю Андрія Володимировича, на посаді секретаря зборів Юровську Юлію Борисівну. Затвердити умови договору з реєстратором ТОВ "МДЦ" щодо забезпечення проведення загальних зборів, у тому числі - по прийняттю повноважень лічильної комісії. Затвердити передачу повноважень лічильної комісії реєстратору ТОВ "МДЦ". 2. Затвердити запропонований порядок проведення зборів (регламент). 3. Затвердити звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2011 рік. Діяльність виконавчого органу визнати задовільною. 4. Затвердити звіт наглядової ради за 2011 рік. Діяльність наглядової ради Товариства за 2011 рік визнати задовільною. 5. Затвердити звіт на висновки ревізійної комісії Товариства за 2011 рік. 6. Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2011 рік. 7. У зв'язку з тим, що за 2011 рік Товариством отриманий збиток, дивіденди не нараховувати і не сплачувати. Збитки залишити непокритими. <ol style="list-style-type: none"> 8.1. Внести зміни до статуту публічного акціонерного товариства "Харківський центральний універмаг" шляхом викладення його в новій редакції. 8.2. Затвердити нову редакцію статуту Товариства в повному обсязі в запропонованій редакції. 8.3. Надати Бондаренку Сергію Анатолійовичу повноваження на підписання від імені зборів статуту Товариства у новій редакції. 8.4. Виконавчому органу забезпечити надання документів для проведення державної реєстрації нової редакції статуту Товариства державному реєстратору. 	

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Аудиторська фірма "Спіка-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23464570
Місцезнаходження	61010 Харківська область - м.Харків вул. Вернадського, 1, оф. 211
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	свідоцтво № 0861
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(057) 752-51-22
Факс	752-51-22
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0861 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. № 98 та подовжено рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010р. № 221/3 до 04.11.2015 р. Перевірку здійснювала Аудитор Гоф Катерина Андріївна (сертифікат аудитора серії А №001960, виданий рішенням Аудиторської палати України №15 від 27.05.1994р. та подовжений рішеннями АПУ №18/2 від 24.04.2008р.).
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузевий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35477315
Місцезнаходження	61145 Харківська область м.Харків вулиця Космічна , б. 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 520276
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.02.2010
Міжміський код та телефон	(057) 7140-190
Факс	7140-190
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Між Зберігачем та Емітентом укладено Договір про про відкриття рахунків у цінних паперах власникам цінних паперів № 32-ЕМ від 27.07.2010 року .

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 м. Київ м.Київ вул.Б.Грінченка, 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) 279-65-40, 279-13-25
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	Проведення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів
Опис	Між Депозитарієм та Емітентом укладено Договір про обслуговування емісії цінних паперів № Е-1130 від 13.08.2010 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034 м. Київ - м.Київ пров. Рисльський, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АВ № 581214
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2011
Міжміський код та телефон	(044) 279-41-58
Факс	(044) 278-51-40
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Дії щодо допуску та перебування в біржовому списку УФБ за категорією позалістингових цінних паперів акцій емітента.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
06.08.2010	107/20/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку-Харківське теруправління	UA4000082713	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.18	9149942	1646989.56	100.000000 000000
Опис	Цінні папери Товариства у звітному році не брали участі в організованих ринках. Додаткової емісії акцій, викупу власних акцій емітентом не було. Акції емітента перебувають в біржовому списку УФБ за категорією позалістингових.								

ОПИС БІЗНЕСУ

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

03.05.1993 року була зареєстрована організація орендарів "Харківський Центральний універмаг", яка в 1994 році згідно сумісного рішення Фонду міського майна Харківської міської Ради заснувала відкрите акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг", що було зареєстровано 24.06.1994р. рішенням Держживського райвиконкому м.Харкова № 224. В зв'язку зі зміною законодавства рішенням загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Харківський центральний універмаг" від 07.04.2011 року було змінено тип товариства з відкритого акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство та змінено назву з відкритого акціонерного товариства "Харківський центральний універмаг" на публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг", скорочена назва: ПАТ "Харківський ЦУМ". Державна реєстрація змін до статуту відбулася 17.05.2011р. № запису 14801050016002008

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

ПАТ "Харківський ЦУМ" знаходиться за адресою : майдан Рози Люксембург,1/3 , м.Харків в будівлі, що є власністю товариства. Загальна площа складає 6336,0 кв.м. Філій, представництв, дочірніх підприємств та відокремлених структурних підрозділів не має. Зміни в організаційній структурі не відбувалися і не плануються.

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

Будь які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного року не надходили

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

Опис важливих аспектів облікової політики.

Основні засоби.

Основні засоби обліковуються за фактичною вартістю, яка не переоцінювалась на дату переходу на МСФЗ, за вирахуванням накопленої амортизації і накопчених збитків від знецінення.

До основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються в господарській діяльності більше року з дати введення в експлуатацію та вартість яких перевищує 2500 грн.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом протягом терміну корисного використання активу.

Списання основних засобів з балансу відбувається при вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Прибуток або збиток, що виникають в результаті списання активу, включаються в звіт про сукупний прибуток за звітний рік, в якому актив був списаний.

Інвестиційна нерухомість.

Інвестиційна нерухомість спочатку оцінюється по фактичній вартості, включаючи витрати з придбання, спорудження, а також інші, пов'язані з ними витрати. Після первісного визнання інвестиційна нерухомість обліковується за первісною вартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення активів.

До інвестиційної нерухомості відносяться об'єкти нерухомості, якщо їх площа, яка передана в оренду, складає більше 40%.

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення.

Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом очікуваного строку використання.

Запаси.

Запаси враховуються на балансі товариства за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання та інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Запаси в балансі відображаються по найменшій з двох величин: фактичній собівартості або чистій ціні можливої реалізації.

Для обліку вибуття запасів застосовується метод ідентифікованої собівартості.

Фінансові інструменти.

Фінансові інструменти, відображені в балансі, включають іншу поточну дебіторську заборгованість, грошові кошти, довгострокові фінансові зобов'язання, позики отримані, та іншу кредиторську заборгованість.

Інша поточна дебіторська та кредиторська заборгованість обліковуються за первісною вартістю.

Довгострокові фінансові зобов'язання обліковуються за амортизованою вартістю.

Короткострокові позики отримані визнаються за первісною вартістю.

Визнання доходів.

Виручка визнається, якщо існує вірогідність того, що товариство отримає економічні вигоди, та якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди.

Доходи і витрати визначаються на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в звітності того періоду, до якого вони належать.

Дохід від аренды за угодами операційної аренды визначається в складі доходу протягом строку дії аренды.

Витрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від аренды, визначаються як витрати.

Резерви.

Підприємство створює резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 8,4% фонду оплати праці з урахуванням одного соціального внеску.

Зниження вартості активів.

На кожну звітну дату підприємство здійснює перевірку балансової вартості своїх основних засобів і нематеріальних активів, з тим, щоб визначити, чи є ознаки, що свідчать про знецінення активів. В разі виявлення таких ознак розраховується вартість відшкодування відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). У тих випадках, коли неможливо оцінити вартість відшкодування окремого активу, підприємство оцінює вартість відшкодування одиниці, що генерує грошові потоки, до якої відноситься такий актив.

Вартість відшкодування визначається як найбільше значення із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж і вартості, що генерується від його використання в господарській діяльності підприємства. При оцінці вартості від використання, передбачуваний грошовий потік дисконтується до поточної вартості, використовуючи ставки до оподаткування, які відображають поточну ринкову вартість грошей і властиві даному активу специфічні ризики.

Якщо вартість відшкодування активу (або одиниці, що генерує грошовий потік) по оціночних значеннях менша, ніж його поточна вартість, то поточна вартість активу (одиниці, що генерує грошовий потік) зменшується до даного значення. Втрати від знецінення признаються в звіті про сукупний прибуток, за винятком випадків, коли знецінення відноситься до активів, відображених по сумі переоцінки, при яких сума знецінення відноситься на резерв по переоцінці.

Якщо втрати від знецінення відновлюються в наступному періоді, поточна вартість активу (одиниці, що генерує грошовий потік) збільшується до нової вартості відшкодування, але так, щоб відновлена вартість даного активу не перевищила його вартість до зниження ціни попередніх періодів.

Відновлення суми знецінення визнається в Звіті про сукупний прибуток, за винятком випадків, коли знецінення відноситься до активів, відображених по сумі переоцінки, при яких відновлення суми знецінення відноситься на резерв по переоцінці.

Винагороди працівникам.

Виплати по заробітній платі, виплати по соціальному забезпеченню, сплачені відпустки і лікарняні, премії і негрошові виплати нараховуються в тому періоді, в якому відповідні винагороди надавалися персоналу підприємства.

Податок на прибуток.

Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік і суму відстроченого податку. Податок на прибуток відображається у складі прибутку або збитку в повному обсязі, за винятком випадків, коли вони пов'язані із статтями, які безпосередньо відносяться на власний капітал, і в цьому випадку відстрочені податки також відображаються у складі власного капіталу.

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до законодавства України.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання по податку на прибуток розраховуються за балансовим методом відносно тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ"

станом на 31 грудня 2012р.

Управлінському персоналу

ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ"

Вступний параграф

Аудитором Ринкевич Ларисою Михайлівною (сертифікат аудитора серії А №004502, виданий рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001р. та подовжений рішеннями АПУ №144/5 від 27.01.2005р., №209/3 від 24.12.2009р.) Товариства з обмеженою відповідальністю аудиторської фірми "Спіка-Аудит", що здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0861, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98 та подовженого рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010р. № 221/3 до 04.11.2015р. підготовлено аудиторський висновок щодо попередньої фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" (ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ") станом на 31 грудня 2012р.

Основні відомості про емітента

ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" перейменоване з Відкритого акціонерного товариства "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" згідно рішення загальних зборів акціонерів ВАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" (протокол від 07.04.2011р.).

Відкрите акціонерне товариство "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" перереєстровано з орендного підприємства "Харківський центральний універмаг" відповідно до спільного рішення Фонду міського майна Харківської міської Ради народних депутатів м. Харкова та Організації орендарів Харківського центрального універмагу від 23.06.1994р. №1 шляхом перетворення в процесі приватизації орендного підприємства "Харківський центральний універмаг" у відкрите акціонерне товариство.

ПАТ "Харківський ЦУМ" зареєстроване Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради Харківської області 03.05.1993р., реєстраційний № 14801200000002008.

Нова редакція Статуту ПАТ "Харківський ЦУМ" зареєстрована Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради 31.10.2012р., № запису 14801050019002008.

Ідентифікаційний код ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" 01562800.

Місцезнаходження ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" - 61003, м. Харків, м-н Рози Люксембург, 1/3.

Основним видом діяльності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Опис аудиторської перевірки та важливих аспектів облікової політики

Ми провели аудит попередньої фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ", яка включає:

? Баланс станом на 31 грудня 2012р.;

? Звіт про фінансові результати за 2012р. без порівняльної інформації;

? Звіт про рух грошових коштів за 2012р. без порівняльної інформації;

? Звіт про власний капітал за 2012р.;

? Примітки до річної фінансової звітності за 2012р., які складаються з стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших приміток, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалі разом - "попередня фінансова звітність").

Попередня фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" за 2012р. підготовлена в рамках переходу до Міжнародних стандартів фінансової звітності відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99р. зі змінами та доповненнями. Згідно Наказу директора №23 від 30.12.2011р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

Попередня фінансова звітність складена управлінським персоналом із використанням описаної у примітках концептуальної основи спеціального призначення, яка ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ із обмеженнями, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". Попередня фінансова звітність за 2012 р. не має порівняльної інформації за 2011 рік.

Попередня фінансова звітність підприємства складена методом трансформації, який передбачає аналіз кожної статті фінансової звітності на предмет відповідності її оцінки, признання та класифікації діючим МСФЗ станом на 31.12.2012 р.

Облікова політика ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які воно використовує при складанні фінансової звітності відповідно до МСФЗ, встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, суттєвість, надійність, своєчасність, правдиве відображення, превалювання сутності над формою, нейтральність, повнота, порівнянність.

Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані підприємства. Фінансова звітність підготовлена з використанням припущення про продовження діяльності підприємства в осяжному майбутньому.

В ході аудиторської перевірки ми керувалися Законом України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.93р. (в редакції Закону від 14.09.2006р № 140-V), Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99р. зі змінами та доповненнями, законодавством України в сфері господарчої діяльності та діючими в Україні Положеннями (Стандартами) Бухгалтерського Обліку, Міжнародними стандартами фінансової звітності та Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку, прийнятими в Україні Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Аудиторський висновок підготовлено на підставі договору №8/2013 від 18.02.2013р., згідно з Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затвердженим рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 20.09.2011р. №1360.

Аудит фінансової звітності станом на 31.12.2012р. проведено за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. Аудит розпочато 11.03.2013р. та закінчено 15.04.2013р.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності відповідно з вищезазначеною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в примітках. Управлінський персонал також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо попередньої фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" на основі результатів проведеного нами аудиту. Аудит ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" був запланований і проведений відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості в тому, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Під час аудиту було застосовано метод вибіркової перевірки та вибіркового тестування, зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у попередній фінансовій звітності суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики,

прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ" може виникнути ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р.

Управлінським персоналом не були прийняті допущення щодо стандартів та інтерпретацій, які як очікується, наберуть чинності і облікових політик, які як очікується будуть прийняті на дату підготовки управлінським персоналом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013р.

Висловлення думки

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", надана попередня фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до прийнятої концептуальної основи спеціального призначення.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Ми звертаємо увагу на те, що згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності" тільки повний комплект фінансової звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ", результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності. В попередній фінансовій звітності не надано порівняльної інформації за 2011 рік крім балансу, що є відхиленням від Міжнародного стандарту фінансової звітності МСБО 1 "Подання фінансової звітності" в частині подання порівняльної інформації за попередній період.

Попередню фінансову звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БУ на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" може бути не прийнятною для інших цілей.

Цей аудиторський висновок може бути представлено Національній комісії по цінним паперам та фондовому ринку.

Висловлювання думки стосовно іншої інформації

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку

Станом на 31.12.2012р. чисті активи ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" складають:

Рядок Показник Сума на 31.12.2012р., тис.грн.

1. АКТИВИ 7188
2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 4188
3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1 - рядок 2) 3000
4. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ 1647
5. ВІДХИЛЕННЯ (рядок 3 - рядок 4) 1353

За даними балансу за станом на 31.12.2012 розмір статутного капіталу ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" складає 1'646'989,56 грн., що відповідає розміру зареєстрованого статутного капіталу.

Неоплаченого капіталу на кінець звітного періоду немає.

Станом на 31.12.2012р. вартість чистих активів ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" складає 3000 тис.грн., що перевищує розмір статутного капіталу на 1353 тис.грн., тобто відповідає вимогам чинного законодавства, зокрема частині третій ст.155 Цивільного кодексу України.

На нашу думку, розрахунок вартості чистих активів відповідає вимогам чинного законодавства.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю

Аудитором було розглянуто іншу інформацію, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю, згідно з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Суттєвих невідповідностей між перевіреною фінансовою звітністю та вищезазначеною інформацією не виявлено.

Виконання значних правочинів

Протягом звітного року на ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" не чинилось виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

Стан корпоративного управління

Під час аудиту було розглянуто питання стану корпоративного управління.

Згідно Статуту ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ", затвердженого Загальними зборами акціонерів (Протокол від 26.04.2012р.) управління і контроль за діяльністю підприємства здійснюють наступні органи підприємства:

? Загальні збори акціонерів;

? Наглядова рада;

? Виконавчий орган;

? Ревізійна комісія.

На підприємстві створено Наглядову раду в кількості трьох осіб, яка призначена Загальними зборами акціонерів (Протокол від 07.04.2011р.) та виконує обов'язки згідно Статуту.

Директор підприємства являється одноособовим виконавчим органом підприємства.

Перевірку фінансово-господарської діяльності підприємства виконує Ревізійна комісія в кількості трьох осіб, призначена Загальними зборами акціонерів (Протокол від 07.04.2011р.).

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та Закону України "Про акціонерні товариства".

Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом.

Останні збори акціонерів відбулися 26 квітня 2012р., Протокол загальних зборів акціонерів від 26.04.2012р.

Фактична періодичність засідань Наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.

Протягом звітного року Директор підприємства здійснював безпосереднє управління поточною діяльністю підприємства в межах повноважень, встановлених Статутом. Змін у складі виконавчого органу протягом звітного періоду не відбувалось.

На підприємстві відсутня служба внутрішнього аудиту та посада внутрішнього аудитора.

Аудитор не ідентифікував чинники, які свідчать про те, що існуючий стан системи корпоративного управління суперечить вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Згідно з МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" аудитором було отримано розуміння заходів контролю, які застосовувалися та яких дотримувалися управлінський персонал для запобігання і виявлення шахрайства. При цьому аудитор не ідентифікував чинники ризику шахрайства, які вплинули на оцінку аудитором ризиків того, що фінансова звітність може містити суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Висновок складено на 7-ми аркушах у трьох примірниках.

Директор
ТОВ АФ "Спіка-Аудит"
Аудитор

О.В.Іволженко

Заступник директора з питань аудиту
Аудитор

Л.М.Ринкевич

м.Харків

15 квітня 2013р.

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

Основним видом діяльності товариства є здавання в оренду власного нерухомого майна. Будівля товариства знаходиться в центрі міста, де розташовані нові торговельні приміщення, тому конкуренція з даного виду діяльності значна.

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

інвестиції, її вартість і спосіб фінансування

Протягом звітного періоду були придбані товари на суму 6118,4 тис.грн., відчужені товари на суму 4302,9 тис.грн.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства : м-н Рози Люксембург,1/3, площа 6334,9 кв.м. та складські приміщення загальною площею 683,0 кв.м за адресою: вул.Гордієнківська, буд.№12.Ступінь використання- 100%.Обмежень у використанні майна не має.Об'єктів оренди не має.Активи утримуються в належному стані. Протягом 2012 року постулово проводилися ремонтні роботи в приміщеннях будівлі.на ремонтні роботи по утриманню будівлі та удосконалення будівлі було витрачено 593,1 тис.грн. Екологічні питання на використання активів підприємства не впливають. Капітальне будівництво, розширення та вдосконалення основних засобів можуть бути реалізовані тільки при наявності достатньої кількості оборотних коштів .

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

Найактуальнішим для товариства є зниження загального рівня податкового навантаження, зменшення розміру орендної плати за землю.Проблеми , що впливають на діяльність товариства це : зростання тарифів, зниження купівельної здатності громадян, високі ціни.

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

У 2012 році штрафні санкції за порушення законодавства складають 0,1 тис.грн.

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

Фінансування діяльності здійснюється за допомогою власних коштів та зворотної фінансової допомоги. Згідно з розрахунками фахівців, робочого капіталу достатньо для поточних потреб. Покращення ліквідності можливо за рахунок зменшення поточних зобов'язань.

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

На кінець звітного року товариство не має укладених,але не виконаних договорів.

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

Основним видом діяльності товариства щонайменше на рік є здавання в оренду власного нерухомого майна . здавання в оренду обладнання.

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

У звітному році акціонерним товариством не проводились дослідження та розробки.

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

Судових справ за участю товариства у звітному році не було.

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

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента не має.

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

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

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення	3088.000	3322.000	0.000	0.000	3088.000	3322.000
- будівлі та споруди	2376.000	2337.000	0.000	0.000	2376.000	2337.000
- машини та обладнання	543.000	865.000	0.000	0.000	543.000	865.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	169.000	120.000	0.000	0.000	169.000	120.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	3088.000	3322.000	0.000	0.000	3088.000	3322.000

Пояснення: первісна вартість основних засобів на початок року складає 11136 тис. грн., на кінець періоду - 11611 тис. грн. Сума нарахованого зносу складає на початок періоду 8048 тис. грн., на кінець періоду - 8289 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів складає 71,4%. Обмеження на використання майна підприємство немає. Ступінь використання 100%.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	3000	3194
Статутний капітал	1647	1647
Скоригований статутний капітал	1647	1647
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (3000.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (1647.000 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за корист. коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	79.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	79.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	38.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	3975.00	X	X
Інші зобов'язання	X	88.00	X	X
Усього зобов'язань	X	4180.00	X	X
Опис:				

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2011	1	0
2	2012	1	0
3	2010	2	0

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

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

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

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

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

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

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

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

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% акцій	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	3

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ? 12

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	немає	
Інші		

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

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

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

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

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

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

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

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років ? 1

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

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Так	Так	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Так	Так	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	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 товариства		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган (правління)		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше	немає	

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

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

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

З якої причини було змінено аудитора ?

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

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше	Дематеріалізація випуску акцій	

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

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

яким органом управління прийнятий : _____

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління ? (так/ні) Ні

укажіть яким чином його оприлюднено : _____

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

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

д/н

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб-прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

д/н

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

д/н

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

д/н

5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

д/н

6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

д/н

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

д/н

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

д/н

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

д/н

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

д/н

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

д/н

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема загальний стаж аудиторської діяльності;

д/н

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;

д/н

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;

д/н

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;

д/н

ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;

д/н

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

д/н

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

наявність механізму розгляду скарг;

д/н

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

д/н

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

д/н

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

д/н

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Дата (рік, місяць, число)	Коди		
	2013	01	01
за ЄДРПОУ	01562800		
за КОАТУУ	6310136300		
за КОПФГ	112		
за СПОДУ	0		
за КВЕД	68.20		

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ

Середня кількість працівників (1) 29

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса 61003 ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ М.ХАРКІВ МАЙДАН РОЗИ
ЛЮКСЕМБУРГ, 1/3

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

V

Баланс на "31" грудня 2012 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	--	--
первісна вартість	011	3	3
накопичена амортизація	035	(3)	(3)
Незавершені капітальні інвестиції	020	--	--
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	712	985
первісна вартість	031	852	1242
знос	032	(140)	(257)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	--	--
первісна вартість	036	--	--
накопичена амортизація	037	(--)	(--)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	032	--	--
Інші фінансові інвестиції	045	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість			
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	2376	2337
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	10281	10366
Знос інвестиційної нерухомості	057	(7905)	(8029)
Відстрочені податкові активи	060	--	42
Гудвіл	065	--	--
Інші необоротні активи	070	--	--
Гудвіл при консолідації	075	--	--
Усього за розділом I	080	3094	3364
II. Оборотні активи			
Запаси:			
виробничі запаси	100	3	166
поточні біологічні активи	100	--	--
незавершене виробництво	120	--	--
готова продукція	130	--	--
Товари	120	3256	3464
Векселі одержані	150	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	658	--
первісна вартість	161	658	--
резерв сумнівних боргів	162	(--)	(--)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	--	--
за виданими авансами	180	70	139
З нарахованих доходів	100	--	--
Із внутрішніх розрахунків	200	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	34	42
Поточні фінансові інвестиції	220	--	--

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	85	13
у т.ч. в касі	231	--	5
в іноземній валюті	340	--	--
Інші оборотні активи	250	--	--
Усього за розділом II	260	4106	3824
III. Витрати майбутніх періодів	270	--	--
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	--	--
Баланс	280	7200	7188
Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1647	1647
Пайовий капітал	310	--	--
Додатковий вкладений капітал	320	--	--
Інший додатковий капітал	330	2325	2325
Резервний капітал	340	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(778)	(972)
Неоплачений капітал	360	(--)	(--)
Вилучений капітал	370	(--)	(--)
Накопичена курсова різниця	375	(--)	(--)
Усього за розділом I	380	3194	3000
II. Забезпечення наступних виплат і платежів			
Частка меншості	385	--	--
Забезпечення виплат персоналу	400	9	8
Інші забезпечення	410	--	--
Сума страхових резервів	415	--	--
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	--	--
Цільове фінансування	420	--	--
Усього за розділом II	430	9	8
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	--	--
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	--	--
Відстроченні податкові зобов'язання	460	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	416	69	79
Усього за розділом III	480	69	--
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	--	--
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	--	--
Векселі видані	520	--	--
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	118	--
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	67	53
з бюджетом	550	39	38
з позабюджетних платежів	560	--	--
зі страхування	570	6	6
з оплати праці	580	11	12
з учасниками	590	--	--
із внутрішніх розрахунків	600	--	--
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	--	--
Інші поточні зобов'язання	610	3687	3992
Усього за розділом IV	630	3928	4101
V. Доходи майбутніх періодів	630	--	--
Баланс	640	7200	7188

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) --

Баланс станом на 31.12.2012 р.

1. Основні засоби.

Станом на 31.12.2012р. на балансі підприємства згідно П(С)БО в статті "Основні засоби" обліковувались основні засоби, інвестиційна нерухомість, малоцінні необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи первісною вартістю 11959,8 тис.грн., сума нарахованого зносу - 8633,2 тис.грн., залишковою вартістю - 3326,6 тис.грн., а саме:

Стаття балансу "Основні засоби"	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість
Основні засоби	1239,6	250,6	989,0
Інвестиційна нерухомість	10366,2	8028,7	2337,5
Малоцінні необоротні матеріальні активи	341,5	341,5	0,0

Нематеріальні активи 12,5 12,4 0,1

РАЗОМ 11959,8
8633,2
3326,6

В результаті трансформації балансу станом на 31.12.2012р. були зроблені наступні коригування:

? згідно П(С)БО №25 стаття "Основні засоби" враховує вартість та суму нарахованого зносу малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА). Згідно МСФЗ 16 "Основні засоби" МНМА не відповідають визначенню основних засобів. В результаті трансформації балансу станом на 31.12.2012р. стаття "Основні засоби" була скоригована, а саме на:

- первісну вартість МНМА - 341 тис.грн.
- суму нарахованого зносу - 341 тис.грн.

? згідно П(С)БО №25 стаття "Основні засоби" враховує інвестиційну нерухомість, первісна вартість якої складає 10366 тис.грн., сума зносу - 8029 тис.грн. Згідно прийнятій обліковій політиці до інвестиційної нерухомості відносяться об'єкти нерухомості, якщо їх площа, яка передана в оренду складає більше 40%. В результаті трансформації статті "Основні засоби" згідно норм МСФЗ 40 "Інвестиційна нерухомість" та прийнятій обліковій політиці станом на 31.12.2012р. були зроблені наступні коригування:

- первісна вартість основних засобів зменшена на первісну вартість інвестиційної нерухомості на суму 10366 тис.грн.
- сума зносу основних засобів зменшена на нарахований знос інвестиційної нерухомості на 8029 тис.грн.

? згідно П(С)БО №25 стаття "Основні засоби" враховує нематеріальні активи, первісна вартість та нарахований знос яких складав 12 тис.грн. В складі нематеріальних активів враховується програмне забезпечення Windows 2000, Windows 98, Windows XP, Microsoft Office 2003. Таке програмне забезпечення згідно з коментарями до МСБО враховується разом з комп'ютером в складі основних засобів. Таким чином, первісна вартість в сумі 9 тис.грн. та нарахований знос вищевказаного програмного забезпечення в сумі 9 тис.грн. було залишено в статті "Основні засоби".

В результаті трансформації балансу згідно МСФЗ станом на 31.12.2012р. первісна вартість основних засобів складає 1242 тис.грн., сума нарахованого зносу 257 тис.грн., залишкова вартість 985 тис.грн.

За 2012 рік придбано основних засобів - 394 тис. грн., із них:

- машини та обладнання - 394 тис.грн.

За 2012 рік вибуло основних засобів первісною вартістю 4 тис.грн., залишковою вартістю 1 тис.грн. в зв'язку з продажем та ліквідацією.

Основні засоби представлені наступним чином:

Вартість Групи основних засобів

Машини та обладнання Інструменти, прилади, інвентар Інші основні засоби Усього

Первісна вартість:

Залишок на 01.01.2012р. 6302139 852

Поступило 394 394

Вибуло 3 1 4

Залишок на 31.12.2012р. 1021 2129 1242

Накопичений знос:

Залишок на 01.01.2012р. 87 51 2 140

Амортизація за рік 71 48 1 120

Вибуло 2 1 3

Залишок на 31.12.2012р 15698 3 257

Залишкова вартість:

Залишок на 01.01.2012р. 5431627 712

Залишок на 31.12.2012р. 8651146 985

Станом на 31.12.2012 р. вартість оформлених у заставу основних засобів відсутня.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися складає 19 тис.грн.

Станом на 31.12.2012 р. на підприємстві не існує основних засобів, що тимчасово не використовуються та основних засобів (машин та обладнання), вилучених з експлуатації для продажу.

Станом на 31.12.2012р. незавершене будівництво відсутнє.

Переоцінка основних засобів в 2012 році не проводилась.

За звітний період товариство нараховувало знос основних засобів прямолінійним методом.

2. Інвестиційна нерухомість.

Згідно прийнятій обліковій політиці до інвестиційної нерухомості відносяться об'єкти нерухомості, якщо їх площа, передана в оренду складає більше 40%.

Станом на 31.12.2012р. наведено дані по об'єктам, які здаються в оренду:

Адреса об'єкту, переданого в оренду Обща площа, м.кв. Площа, передана в оренду, м.кв. Частка площі, переданої в оренду, % Первісна вартість, грн. Сума нарахованого зносу, грн.

Будівля Універмага "ЦУМ", м-н Р.Люксембург, 1/3 6334,9, в т.ч. торгівельна площа 3472,2 3414,9 53,9

10323129,00 7987897,20
 Складські приміщення, розташовані по вул.Гордієнківська, 12 683,0 508,4 74,4 43099,57 40812,25
 Разом 10366228,57
 8028709,45

В результаті трансформації балансу згідно МСФЗ станом на 31.12.2012р. первісна вартість інвестиційної нерухомості складає 10366 тис.грн., сума нарахованого зносу - 8029 тис.грн., залишкова вартість -2337 тис.грн.

Після первісного визнання інвестиційна нерухомість обліковується за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення активів.

Амортизація на інвестиційну нерухомість обчислюється прямолінійним методом.

3. Нематеріальні активи.

Станом на 31.12.2012 р. у складі нематеріальних активів підприємства знаходяться нематеріальні активи на загальну суму 3 тис.грн. у вигляді придбаних до 31.12.2011р. програмних забезпечень, які враховуються на балансі по цінам придбання.

Знос на нематеріальні активи нараховується прямолінійним методом і становить 3 тис.грн. на кінець звітного періоду.

Нематеріальні активи за 2012р. не придбавались.

4. Зменшення корисності активів.

У звітному періоді була проведена діагностика на зменшення корисності основних засобів згідно МСФЗ 36 "Знецінення активів". Вартість відшкодування була оцінена по прийнятним одиницям, що генерують грошові потоки. За результатами тестування вартість відшкодування перевищує балансову вартість активів, що свідчить про відсутність наявності знецінення активів.

5. Відстрочені податкові активи.

Розрахунок відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань було проведено у відповідності до МСБО 12 "Податки на прибуток".

Станом на 31.12.2011р. відстрочені податкові активи склали 6 тис.грн.

Нижче подано розрахунок відстрочених податкових активів та зобов'язань станом на 31.12.2012р., який зроблено по ставці 19%.

Актив чи зобов'язання	Бухгалтерська база	Податкова база	Відстрочені податкові активи	Відстрочені податкові зобов'язання
	тис.грн.	тис.грн.		

Основні засоби та інвестиційна нерухомість	3322	3583	49	
--	------	------	----	--

Резерв відпусток 8 - 1

Довгостроковий вексель виданий 79 120 8

Разом 50 8

Станом на 31.12.2012р. відстрочені податкові активи склали 42 тис.грн.

Податок на прибуток згідно податкового обліку за 2012 рік склав 43 тис.грн.

За 2012 рік донараховані відстрочені податкові зобов'язання у розмірі 36 тис.грн. та податок на прибуток у розмірі 7 тис.грн.

6. Запаси.

Запаси зараховуються на баланс по первісній вартості. Основну частину запасів складають товари.

Склад запасів наведений нижче:

Вид запасів	Залишок
на 31.12.2011р.	Залишок
на 31.12.2012р.	
Матеріали	3 166
Товари	3256 3464
Всього	3259 3630

Станом на 31.12.2012р. залежали виробничі запаси, які не можуть бути використані на підприємстві, відсутні, товари не мають пошкоджень, морально не застарілі.

Станом на 31.12.2012р. товари на суму 3420 тис.грн. передані на відповідальне зберігання.

7. Дебіторська заборгованість та грошові кошти.

Станом на 31.12.2012р. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відсутня.

Станом на 31.12.2012р. дебіторська заборгованість та грошові кошти, складають 194 тис.грн., а саме:

" дебіторська заборгованість за виданими авансами - 139 тис.грн.

" інша поточна дебіторська заборгованість - 42 тис. грн.

" грошові кошти в національній валюті - 13 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість включає в себе заборгованість орендарів по відшкодуванню комунальних послуг.

Дебіторська заборгованість, по якій минув строк позовної давності, відсутня.

8. Власний капітал.

Станом на 31.12.2011р. власний капітал складає 3194 тис.грн. в тому числі:

- статутний капітал складає 1647 тис.грн., який розподілений на 914994 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,18 грн. кожна;
- інший додатковий капітал складає 2325 тис.грн., що включає суму переоцінки основних засобів;

- непокритий збиток у сумі 778 тис.грн.

Власний капітал станом на 31.12.2012 р. складає 3000 тис.грн. в тому числі:

- статутний капітал складає 1647 тис.грн., який розподілений на 9149942 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,18 грн. кожна. У звітному періоді змін у статутному капіталі не відбувалось;
- інший додатковий капітал складає 2325 тис.грн., що включає суму переоцінки основних засобів. У звітному періоді змін у іншому додатковому капіталі не відбувалось;
- за 2012р. непокритий збиток збільшився на 194 тис.грн. і станом на 31.12.2012р. непокритий збиток складає 972 тис.грн.

9. Інші довгострокові зобов'язання.

Станом на 31.12.2011р. в балансі згідно П(С)БО довгострокові зобов'язання склали 3742 тис.грн., в т.р.:

- заборгованість по виданому векселю - 120 тис.грн.;
- заборгованість по позиці - 3622 тис.грн.

В результаті трансформації заборгованість по позиці була перекласифікована на поточну кредиторську заборгованість, строк погашення якої менше одного року.

Номінальна вартість виданого векселя складає 120 тис.грн. Дата погашення векселя, згідно умови 27.29.2015р. Амортизована вартість довгострокового векселя станом на 31.12.2011г. склала 69 тис.грн. Для розрахунку амортизованої вартості була застосована ефективна ставка відсотка у розмірі 15% для визначення якої була використана середньоринкова ставка по депозитам для юридичних осіб станом на 31.12.2011р. Амортизація дисконту по векселю за 2012р. склала 10 тис.грн.

Таким чином, довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2012р. складають 79 тис.грн., які включають в себе заборгованість по векселю виданому, строк погашення якого складає більше одного року.

10. Інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі по сумі погашення і станом на 31.12.2012 року складають 4101 тис.грн., у тому числі:

- o одержані аванси - 53 тис.грн.;
- o поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом - 38 тис.грн.;
- o поточні зобов'язання зі страхування - 6 тис.грн.;
- o поточні зобов'язання з оплати праці - 12 тис.грн.;
- o інші поточні зобов'язання - 3992 тис.грн.

Інші поточні зобов'язання включають в себе заборгованість по позиці в розмірі 3975 тис.грн. та кредиторську заборгованість з іншими кредиторами в розмірі 17 тис.грн.

Кредиторська заборгованість, по якій минув строк позовної давності, відсутня.

11. Резерви.

Станом на 31.12.2011р. згідно МСФЗ 37 "Резерви, умовні зобов'язання, умовні активи" був створений резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 9 тис.грн.

Станом на 31.12.2012 р. на балансі обліковується резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 8 тис. грн

Види резервів Залишок на 31.12.2011р. Збільшення за звітний період Використано у звітному періоді Списано невикористану суму Залишок на 31.12.2012р.

Резерв на виплату відпусток персоналу 9 41 41 1 8

Директор _____ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер _____ Дернова Віра Григорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

Організаційно-правова форма господарювання

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2013	01	01
01562800		
6310136300		
0		
112		
68.20		

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

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за рік 2012 р.

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	4	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2839	--
Податок на додану вартість	015	(473)	(--)
Акцизний збір	020	(--)	(--)
	025	(--)	(--)
Інші вирахування з доходу	030	(--)	(--)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	2366	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(1264)	(--)
Валовий:			
Прибуток	050	1102	--
Збиток	055	(--)	(--)
Інші операційні доходи	060	425	--
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	--	--
Адміністративні витрати	070	(1540)	(--)
Витрати на збут	080	(146)	(--)
Інші операційні витрати	090	(17)	(--)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(--)	(--)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
Прибуток	100	--	--
Збиток	105	(176)	(--)
Дохід від участі в капіталі	110	--	--
Інші фінансові доходи	120	--	--
Інші доходи	130	--	--
Фінансові витрати	140	(11)	(--)
Втрати від участі в капіталі	150	(--)	(--)
Інші витрати	160	(--)	(--)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	(--)	(--)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
Прибуток	170	--	--
Збиток	175	(187)	(--)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	--	--
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(--)	(--)

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(7)	(--)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	--	--
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
Прибуток	190	--	--
Збиток	195	(194)	(--)
Надзвичайні:			
Доходи	200	--	--
Витрати	205	(--)	(--)
Податки з надзвичайного прибутку	200	(--)	(--)
Частка меншості	215	--	--
Чистий:			
Прибуток	220	--	--
Збиток	225	(194)	(--)
Забезпечення матеріального заохочення	226	--	--

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

131

--

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	722	--
Витрати на оплату праці	240	389	--
Відрахування на соціальні заходи	250	136	--
Амортизація	260	245	--
Інші операційні витрати	270	1475	--
Разом	280	2967	--

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	9149942	9149942
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	9149942	9149942
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	(0.02120000)	--
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	(0.02120000)	--
Дивіденди на одну просту акцію	340	--	--

Звіт про фінансові результати за 2012 рік.

Виручку по бартерним контрактам за звітний період підприємство не отримувало.

Доход підприємства (без урахування ПДВ) за звітний період складає 2791 тис. грн. і включає в себе:

o чистий дохід (виручку) від реалізації продукції

(товарів, робіт, послуг) 2366 тис. грн.

o інші операційні доходи 425 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) складається з доходів від операційної аренди.

Інші операційні доходи включають в себе:

o відшкодування за послуги утримання приміщення - 416 тис.грн.;

o дохід від реалізації інших оборотних активів - 1 тис.грн.;

o одержані штрафи, пені, неустойки - 8 тис.грн

Витрати підприємства за 2012 р. складають 2978 тис. грн., в тому числі:

o собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 1264 тис.грн.;

o адміністративні витрати - 1540 тис.грн.;

o витрати на збут - 146 тис.грн.;

o інші операційні витрати - 17 тис.грн.;

o фінансові витрати - 11 тис.грн.

Фінансові витрати включають в себе амортизацію дисконту по довгостроковому векселю у розмірі 10 тис.грн. та сплачені відсотки по кредиту у розмірі 1 тис.грн., які було погашено у 2012р.

Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2012 р. складає 7 тис.грн.

За результатами роботи за 2012р. підприємство має чистий збиток у розмірі 194 тис. грн.

Розрахунок прибутку (збитку) на акцію:

Чистий збиток за 2012 рік - 194 тис.грн.

Середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Скоригована середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Чистий збиток на одну акцію за 2012р. - 0,0212 тис.грн.

Директор

Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Дернова Віра Григорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2013	01	01
01562800		
6310136300		
112		
68.20		

за ЄДРПОУ

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання _____

за КОПФГ

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО

за КВЕД

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

V

Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ про рух грошових коштів за 2012 рік

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3481	--
Погашення векселів одержаних	015	--	--
Покупців і замовників авансів	020	--	--
Повернення авансів	030	--	--
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	--	--
Бюджету податку на додану вартість	040	--	--
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	--	--
Отримання субсидій, дотацій	050	--	--
Цільового фінансування	060	--	--
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	10	--
Інші надходження	080	499	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	2565	--
Авансів	095	378	--
Повернення авансів	100	1	--
Працівникам	105	343	--
Витрат на відрядження	110	--	--
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	48	--
Зобов'язань з податку на прибуток	120	40	--
Відрахувань на соціальні заходи	125	150	--
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	401	--
Цільових внесків	140	--	--
Інші витрачання	145	10	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	54	--
Рух коштів від надзвичайних подій	160	--	--
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	54	--
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	--	--
необоротних активів	190	1	--
майнових комплексів	200	--	--
Отримані:			
відсотки	210	--	--
дивіденди	220	--	--
Інші надходження	230	--	--
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	--	--
необоротних активів	250	479	--
майнових комплексів	260	--	--

1	2	3	4
Інші платежі	270	--	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-478	--
Рух коштів від надзвичайних подій	290	--	--
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-478	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	--	--
Отримані позики	320	7595	--
Інші надходження	330	--	--
Погашення позик	340	7242	--
Сплачені дивіденди	350	--	--
Інші платежі	360	1	--
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	352	--
Рух коштів від надзвичайних подій	380	--	--
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	352	--
Чистий рух коштів за звітний період	400	-72	--
Залишок коштів на початок року	410	85	--
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	--	--
Залишок коштів на кінець року	430	13	--

Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік.

Станом на 31.12.2012р. на балансі враховуються грошові кошти в сумі 13 тис.грн. в т.р.:

- в національній валюті 13 тис.грн.

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

Грошові кошти складаються з коштів від операційної діяльності, інвестиційної та фінансової діяльності. Чистий рух грошових коштів у результаті операційної діяльності за 2012р. складає 54 тис.грн. Видаток чистого руху коштів від інвестиційної діяльності складає 478 тис.грн. за рахунок придбання основних засобів. Чистий рух коштів від фінансової діяльності складає 352 тис. грн. за рахунок отриманих позик.

Чистий рух коштів (видатки) за звітний період складає 72 тис.грн.

Директор _____ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер _____ Дернова Віра Григорівна

1	2	5	4	5	6	7	5	9	10	6
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до Резервного капіталу	160	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	170	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників: Внески до капіталу	180	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	190	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	200	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу: Вкуп акцій (часток)	210	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	240	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Зменшення номінальної вартості акцій	250	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі: Списання невідшкодованих збитків	260	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Безкоштовно отримані активи	270	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	280	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін в капіталі	290	--	--	--	--	--	-194	--	--	-194
Залишок на кінець року	300	1647	--	--	2325	--	-972	--	--	3000

Звіт про власний капітал за 2012 рік.

Розмір власного капіталу станом на 31.12.2012 року становить 3000 тис.грн., у тому рахунку:

- o статутний капітал - 10335 тис.грн.
- o інший додатковий капітал - 2325 тис.грн.
- o непокритий збиток - 972 тис.грн.

За 2012р. власний капітал зменшився на 194 тис.грн. за рахунок збільшення непокритого збитку. Інші компоненти власного капіталу залишились без змін.

Директор

Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

Дернова Віра Григорівна

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

Примітки

до фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"Харківський Центральний Універмаг"

за 2012 р.

Фінансова звітність ПАТ "Харківський ЦУМ" (далі по тексту товариство) складена у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 р. зі змінами та доповненнями, чинними міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) та тлумаченнями, розробленими Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Згідно Наказу директора №23 від 30.12.2011р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р. Згідно листа НБУ, Міністерства фінансів України, ДССУ від 07.12.2011р. № 12-208/1757-14830, № 31-08410-06-5/30523, № 04/4-07/702 у фінансовій звітності за звітні періоди 2012 року не наводиться порівняльна інформація за 2011 рік (крім балансу).

До складу фінансової звітності ПАТ "Харківський ЦУМ" за 2012 р. входить:

- Баланс станом на 31.12.2012 р.;
- Звіт про фінансові результати за 2012 р.;
- Звіт про рух грошових коштів за 2012р.;
- Звіт про власний капітал за 2012р.;
- Примітки до фінансової звітності за 2012р.

Фінансова звітність товариства складена методом трансформації, який передбачає аналіз кожної статті фінансової звітності на предмет відповідності її оцінки, признання та класифікації діючим МСФЗ станом на 31.12.2012 р.

Валютою фінансової звітності є грошова одиниця України - гривня, одиниця виміру - тис.грн.

Фінансова звітність за 2012р. затверджена до випуску керівником та головним бухгалтером ПАТ "Харківський ЦУМ" 14 лютого 2013р.

Основні відомості про ПАТ "Харківський ЦУМ":

Ідентифікаційний код 01562800.

Місцезнаходження ПАТ "Харківський ЦУМ" - 61003, м. Харків, м-н Рози Люксембург, 1/3.

ПАТ "Харківський ЦУМ" є новим найменуванням Відкритого акціонерного товариства "Харківський ЦУМ" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства". Відкрите акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг" створено згідно сумісного рішення Фонду міського майна Харківської міської Ради народних депутатів м. Харкова та Організації орендарів Харківського центрального універмагу від 23.06.94р. №1 шляхом перетворення у процесі приватизації орендного підприємства "Харківський центральний універмаг" у відкрите акціонерне товариство.

Свідоцтво про державну реєстрацію ВАТ "Харківський ЦУМ" серії А00 № 172845 видане Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради Харківської області 03.05.1993р., реєстраційний № 1480120000002008.

Свідоцтво про державну реєстрацію суб'єкта підприємницької діяльності нового зразка було видано Виконавчим комітетом Держинської районної Ради м.Харкова 29.07.1999р., реєстраційний №04058835Ю0010425.

Статут ПАТ "Харківський ЦУМ" зареєстрован Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради 17.05.2011р. № запису у державному реєстрі 14801050016002008.

Нова редакція Статуту ПАТ "Харківський ЦУМ" зареєстрована Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради 31.10.2012р., № запису 14801050019002008.

Статутний капітал ПАТ "Харківський ЦУМ" складає 1647,00 тис. грн., який поділено на 9149942 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,18 грн. кожна.

Основним видом діяльності ПАТ "Харківський ЦУМ" за КВЕД -2010 являється надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Основним видом діяльності товариства є здавання в оренду власного нерухомого майна. Будівля товариства знаходиться в центрі міста, де розташовані нові торговельні приміщення, тому конкуренція з даного виду діяльності значна.

Середня кількість працівників ПАТ "Харківський ЦУМ" за 2012 рік склала 29 людини.

Будівля Універмагу "ЦУМ" знаходиться за місцезнаходженням товариства: м-н Рози Люксембург, 1/3. складає 6334,9 м2, в тому рахунку торговельна площа - 3472,2 м2, площі, здані в оренду - 3414,9 м2. Загальна площа складських приміщень, розташованих по вул. Гордієнківська, 12 складає 683 м2, площі, здані в оренду - 508,4 м2.

Керівник ПАТ "Харківський ЦУМ" - Бондаренко Сергій Олександрович.

Головний бухгалтер - Дернова Віра Григорівна.

Основа підготовки фінансової звітності.

Дана фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною собівартістю за виключенням довгострокових фінансових інструментів, які оцінювались за амортизованою вартістю.

Товариство веде свої бухгалтерські записи в українській гривні, як того вимагають національні стандарти бухгалтерського обліку.

Товариство визначило українську гривню в якості функціональної валюти.

Фінансова звітність підготовлена з використанням припущення про продовження діяльності товариства в осяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань в ході нормальної операційної діяльності.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва оцінок і припущень, які впливають на відображення у звітності сум активів і зобов'язань та розкриття інформації про потенційні активи та зобов'язання на дату складання звіту про фінансове становище. Найбільш важливі області, які потребують використання оціночних суджень та допущень, включають:

? ефективну ставку відсотка;

? резерв на виплату відпусток працівникам;

? строк корисного використання основних засобів;

? відшкодовану вартість.

Опис важливих аспектів облікової політики.

Основні засоби.

Основні засоби обліковуються за фактичною вартістю, яка не переоцінювалась на дату переходу на МСФЗ, за вирахуванням накопиченої амортизації і накопичених збитків від знецінення.

До основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються в господарській діяльності більше року з дати введення в експлуатацію та вартість яких перевищує 2500 грн.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом протягом терміну корисного використання активу.

Списання основних засобів з балансу відбувається при вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Прибуток або збиток, що виникають в результаті списання активу, включаються в звіт про сукупний прибуток за звітний рік, в якому актив був списаний.

Інвестиційна нерухомість.

Інвестиційна нерухомість спочатку оцінюється по фактичній вартості, включаючи витрати з придбання, спорудження, а також інші, пов'язані з ними витрати. Після первісного визнання інвестиційна нерухомість обліковується за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення активів.

До інвестиційної нерухомості відносяться об'єкти нерухомості, якщо їх площа, яка передана в оренду, складає більше 40%.

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення.

Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом очікуваного строку використання.

Запаси.

Запаси враховуються на балансі товариства за первісною вартістю, яка складається з ціни придбання та інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Запаси в балансі відображаються по найменшій з двох величин: фактичній собівартості або чистій ціні можливої реалізації.

Для обліку вибуття запасів застосовується метод ідентифікованої собівартості.

Фінансові інструменти.

Фінансові інструменти, відображені в балансі, включають іншу поточну дебіторську заборгованість, грошові кошти, довгострокові фінансові зобов'язання, позики отримані, та іншу кредиторську заборгованість.

Інша поточна дебіторська та кредиторська заборгованість обліковуються за первісною вартістю.

Довгострокові фінансові зобов'язання обліковуються за амортизованою вартістю.

Короткострокові позики отримані визнаються за первісною вартістю.

Визнання доходів.

Виручка визнається, якщо існує вірогідність того, що товариство отримає економічні вигоди, та якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди.

Доходи і витрати визначаються на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в звітності того періоду, до якого вони належать.

Дохід від оренди за угодами операційної оренди визначається в складі доходу протягом строку дії оренди.

Витрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визначаються як витрати.

Резерви.

Підприємство створює резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 8,4% фонду оплати праці з урахуванням єдиного соціального внеску.

Зниження вартості активів.

На кожну звітну дату підприємство здійснює перевірку балансової вартості своїх основних засобів і нематеріальних активів, з тим, щоб визначити, чи є ознаки, що свідчать про знецінення активів. В разі виявлення таких ознак розраховується вартість відшкодування відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). У тих випадках, коли неможливо оцінити вартість відшкодування окремого активу, підприємство оцінює вартість відшкодування одиниці, що генерує грошові потоки, до якої відноситься такий актив.

Вартість відшкодування визначається як найбільше значення із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж і вартості, що генерується від його використання в господарській діяльності підприємства. При оцінці вартості від використання, передбачуваний грошовий потік дисконтується до поточної вартості, використовуючи ставки до оподаткування, які відображають поточну ринкову вартість грошей і властиві даному активу специфічні ризики.

Якщо вартість відшкодування активу (або одиниці, що генерує грошовий потік) по оціночних значеннях менша, ніж його поточна вартість, то поточна вартість активу (одиниці, що генерує грошовий потік) зменшується до даного значення. Втрати від знецінення признаються в звіті про сукупний прибуток, за винятком випадків, коли знецінення відноситься до активів, відображених по сумі переоцінки, при яких сума знецінення відноситься на резерв по переоцінці.

Якщо втрати від знецінення відновлюються в наступному періоді, поточна вартість активу (одиниці, що генерує грошовий потік) збільшується до нової вартості відшкодування, але так, щоб відновлена вартість даного активу не перевищила його вартість до зниження ціни попередніх періодів. Відновлення суми знецінення визнається в Звіті про сукупний прибуток, за винятком випадків, коли знецінення відноситься до активів, відображених по сумі переоцінки, при яких відновлення суми знецінення відноситься на резерв по переоцінці.

Винагороди працівникам.

Виплати по заробітній платі, виплати по соціальному забезпеченню, сплачені відпустки і лікарняні, премії і грошові виплати нараховуються в тому періоді, в якому відповідні винагороди надавалися персоналу підприємства.

Податок на прибуток.

Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік і суму відстроченого податку. Податок на прибуток відображається у складі прибутку або збитку в повному обсязі, за винятком випадків, коли вони пов'язані із статтями, які безпосередньо відносяться на власний капітал, і в цьому випадку відстрочені податки також відображаються у складі власного капіталу.

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до законодавства України.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання по податку на прибуток розраховуються за балансовим методом відносно тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Операції зі зв'язаними сторонами.

В фінансовій звітності товариства зв'язаними сторонами вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю.

За звітний період на підприємстві відбувалися операції зі зв'язаними сторонами. Характер операцій, сальдо по розрахунках із зв'язаними сторонами, а також вплив на фінансові результати представлені нижче:

№ п/п Зв'язані сторони Характер відносин зв'язаних сторін Інформація про здійснені операції Об'єми операцій, тис.грн. Сума заборгованості на 31.12.2011 р., тис.грн. Сума заборгованості на 31.12.2012 р., тис.грн. Доля доходів в загальному доході, % Доля витрат в загальному об'ємі витрат, %

1. Левіна С.Е. Член родини зв'язаної сторони Зворотня фінансова допомога 3975 3622,0 - Кт заборгова-ність 3975,0 - Кт заборгова-ність - -
Надані послуги оренди 88 2,0 - Дт за боргова-ність 1,0 - Дт за боргова-ність 2,6

2. Станіс-лавський Ф.А. Член родини зв'язаної сторони Надані послуги оренди 1503,0 - Дт за боргова-ність 2,0 - Дт за боргова-ність 4,5

Сума компенсації провідному управлінському персоналові за 2012р. склала 30 тис.грн., в т.р. короткострокові виплати працівникам - 30 тис.грн.

Події після звітної дати.

Подій, які могли суттєво вплинути на діяльність підприємства, після звітної дати до дати випуску фінансової звітності не відбулось.