

### 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 )



28.04.2014

Дата

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 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. Код за ЄДРПОУ	01562800
1.4. Місцезнаходження	61003 Харківська область - м.Харків майдан Рози Люксембург, 1/3
1.5. Міжміський код, телефон та факс	(057) 731-26-55 731-48-26
1.6. Електронна поштова адреса	01562800@sodruzhestvo.com.ua

#### 2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		17.04.2014 Дата
2. Річна інформація опублікована у	№ 78 "Бюлетень.Цінні папери України" номер та найменування офіційного друкованого видання	28.04.2014 Дата
3. Річна інформація розміщена в мережі Інтернет	tsum.kharkov.ua/docs.htm	28.04.2014 Дата

Східне територіальне управління  
Національної комісії з цінних  
паперів та фондового ринку  
Вх. № 1259  
« 17 » 05 2014

## Зміст

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

- |                                                                                                                                                                                                                                                                   |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Основні відомості про емітента:                                                                                                                                                                                                                                | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності                                                                                                                                                                                           |   |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб                                                                                                                                                                                                      |   |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря                                                                                                                                                                                                                |   |
| 5. Інформація про рейтингове агентство                                                                                                                                                                                                                            |   |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)                                                                                                                                                      | X |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента:                                                                                                                                                                                                                        |   |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента                                                                                                                                                                                                 | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента                                                                                                                                                                                          | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента                                                                                                                                                                                        | X |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів                                                                                                                                                                                                                       | X |
| 10. Інформація про дивіденди                                                                                                                                                                                                                                      |   |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент                                                                                                                                                                                            | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента:                                                                                                                                                                                                                          |   |
| 1) інформація про випуски акцій емітента                                                                                                                                                                                                                          | X |
| 2) інформація про облігації емітента                                                                                                                                                                                                                              |   |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом                                                                                                                                                                                                           |   |
| 4) інформація про похідні цінні папери                                                                                                                                                                                                                            |   |
| 5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду                                                                                                                                                                                                   |   |
| 13. Опис бізнесу                                                                                                                                                                                                                                                  | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:                                                                                                                                                                                                 |   |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)                                                                                                                                                                                                | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента                                                                                                                                                                                                               | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента                                                                                                                                                                                                                           | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції                                                                                                                                                                                       |   |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції                                                                                                                                                                                                             |   |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів                                                                                                                                                                                                   |   |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного                                                                                                                                                     |   |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління                                                                                                                                                                                                                 | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій                                                                                                                                                                                                                    |   |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:                                                                                                                                                                                                 |   |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям                                                                                                            |   |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |   |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття                                                                                                                       |   |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду                                                                                                                        |   |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року                                                                                                    |   |
| 20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття                                        |   |
| 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів                                                                                                                                                                                                                 |   |
| 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів                                                                                                                                                                                                                     |   |
| 23. Основні відомості про ФОН                                                                                                                                                                                                                                     |   |
| 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН                                                                                                                                                                                                                       |   |
| 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН                                                                                                                                                                                                           |   |
| 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН                                                                                                                                                                                                                        |   |
| 27. Правила ФОН                                                                                                                                                                                                                                                   |   |
| 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)                                                                                                                                                                                                                    |   |
| 29. Текст аудиторського висновку (звіту)                                                                                                                                                                                                                          | X |
| 30. Річна фінансова звітність                                                                                                                                                                                                                                     |   |
| 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі                                                                                                                                                       | X |
| 32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)                                                                 |   |
| 33. Примітки:                                                                                                                                                                                                                                                     |   |
| Інформація, що відсутня у змісті, не додається з наступних причин:                                                                                                                                                                                                |   |
| - Товариство не має ліцензій чи дозволів на окремі види діяльності;                                                                                                                                                                                               |   |
| - Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств;                                                                                                                                                                                                       |   |
| - Товариство не зверталось за визначенням кредитного рейтингу до будь-яких агентств;                                                                                                                                                                              |   |
| - Засновників фізичних осіб немає;                                                                                                                                                                                                                                |   |
| - Фізичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента - немає;                                                                                                                                                                                      |   |

- Дивіденди не нараховувались та не сплачувались;
- Інші цінні папери, крім простих іменних акцій товариство не випускало;
- 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 стан об'єкта нерухомості не наводиться оскільки емітент не розміщував цільові облігації підприємства, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

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

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування **Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"**

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) **ААА № 299703**

3. Дата проведення державної реєстрації **03.05.1993**

4. Територія (область) **Харківська область**

5. Статутний капітал (грн.) **1646989.56**

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі **0.000**

7. Відсоток акцій (часток, паїв ) статутного капіталу, що **0.000**

передано до статутного капіталу державного (національного)  
акціонерного товариства та/або холдингової компанії

8. Середня кількість працівників **27**

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

**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**

10. Органи управління підприємства -

11. Банки, що обслуговують емітента :

1) Найменування банку (філії, **АТ "Банк Золоті ворота"**  
відділення банку), який обслуговує  
емітента за поточним рахунком у  
національній валюті

2) МФО банку **351931**

3) Поточний рахунок **2600730119667**

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

5) МФО банку **-**

6) Поточний рахунок **-**

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
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

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

- 1) Посада **Директор**
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Бондаренко Сергій Анатолійович**
- 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.**
- 4) Рік народження **1981**
- 5) Освіта **Вища, Харківська державна академія міського господарства**
- 6) Стаж керівної роботи (років) **11**
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Інженер-будівельник ТОВ "Земінвест"**
- 8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 3 роки згідно до статуту Товариства**
- 9) **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 - 11 років.  
Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.  
Попередні посади - начальник відділу, помічник керівника.  
Обіймає посаду Директора АТ "Дитячий світ" (м.Харків, м-н Конституції, 9).  
Іншої інформації, що підлягає до розкриття Товариство не має.

- 1) Посада **Головний бухгалтер**
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Дернова Віра Григорівна**
- 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.**
- 4) Рік народження **1948**
- 5) Освіта **вища, Харківський інститут громадського харчування**
- 6) Стаж керівної роботи (років) **14**
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **ВАТ "Харківський ЦУМ", заступник головного бухгалтера**
- 8) дата обрання та термін, на який обрано **03.01.2006 до моменту припинення трудових відносин з Товариством**
- 9) **Опис** Повноваження та обов'язки визначені посадовою інструкцією.  
Змін в персональному складі протягом звітного року не було.  
Стаж керівної роботи - 14 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.

1) Посада **Голова Наглядової ради**

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

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 Дзержинського РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.**

4) Рік народження **1960**

5) Освіта **Вища, Харківський політехнічний інститут**

6) Стаж керівної роботи (років) **дн**

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Генеральний директор ТОВ "Запорожець"**

8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 3 роки згідно до статуту Товариства**

9) **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 посаду директора ТОВ "ТОРГІВЕЛЬНИЙ ЦЕНТР ЦУМ" (61003 м.Харків, м-н Рози Люксембург,1/3).**  
**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи.**  
**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

1) Посада **Член Наглядової ради**

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Андрюшенко Ганна Сергіївна**

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.**

4) Рік народження **1977**

5) Освіта **Вища, Харківська юридична академія ім.Ярослава Мудрого**

6) Стаж керівної роботи (років) **5**

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

8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 3 роки згідно до статуту Товариства**

9) **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 - 5 років.**  
**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.**

- 1) Посада **Член Наглядової ради**
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Шаповалов Олександр Валентинович**
- 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.**
- 4) Рік народження **1964**
- 5) Освіта **Вища, Харківський Державний інститут ім.Григорія Сковороди**
- 6) Стаж керівної роботи (років) **дн**
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Директор ТОВ "ХОРЕВ ІНФОРМ МЕДІКАЛ"**
- 8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 3 роки згідно до статуту Товариства**
- 9) **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.**

- 1) Посада **Голова ревізійної комісії**
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи **Шеремет Лілія Володимирівна**
- 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.**
- 4) Рік народження **1962**
- 5) Освіта **Вища, Харківський інститут громадського харчування**
- 6) Стаж керівної роботи (років) **дн**
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Директор ТОВ "Бристела, ЛТД"**
- 8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 5 років згідно до статуту Товариства**
- 9) **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.**



1) Посада **Член Ревізійної комісії**

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

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.**

4) Рік народження **1989**

5) Освіта **Середня, Харківський приватний ліцей "Професіонал"**

6) Стаж керівної роботи (років) **дн**

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Фізична особа - підприємець**

8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 5 років згідно до статуту Товариства**

9) **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.**

1) Посада **Член Ревізійної комісії**

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

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.**

4) Рік народження **1965**

5) Освіта **Вища**

6) Стаж керівної роботи (років) **дн**

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав **Адміністратор ТОВ "Запорожець"**

8) дата обрання та термін, на який обрано **07.04.2011 5 років згідно до статуту Товариства**

9) **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.**

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, що видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій ( у відсотках )	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Бондаренко Сергій Анатолійович	ВА 984752 11.09.1997 Дружковським МВ УМВСУ в Донецькій обл.	0	0.00000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Дернова Віра Григорівна	ММ 260869 18.06.1999 Московським МВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.	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.	250	0.00273225776	250	0	0	0
Член Наглядової ради	Андрющенко Ганна Сергіївна	МК 169873 30.07.1996 Орджонікідзевським РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	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.	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.	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.	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.	3	0.00003278709	3	0	0	0
Усього			519	0.00567216710	519	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	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	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	

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	29.04.2013	
Кворум зборів	85.480000000000	
Опис	<p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗБОРІВ</b></p> <p>1.Обрання голови та секретаря загальних зборів, лічильної комісії. Затвердження умов договору на проведення загальних зборів та передачу повноважень лічильної комісії ТОВ "МДЦ".</p> <p>2.Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів.</p> <p>3.Звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2012 рік.</p> <p>4.Звіт Наглядової ради за 2012 рік.</p> <p>5.Звіт та висновки Ревізійної Комісії Товариства за 2012 рік.</p> <p>6.Затвердження річного звіту Товариства за 2012р.</p> <p>7.Затвердження порядку розподілу прибутку/покриття збитків.</p> <p>Всі питання порядку денного розглянуті.</p> <p>Пропозиції щодо питань порядку денного надавались членами Наглядової ради.</p> <p>Всі питання порядку денного розглянуті.</p> <p>Прийняті рішення:</p> <p>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".</p> <p>2.Затвердити запропонований порядок проведення зборів (регламент).</p> <p>3.Затвердити звіт виконавчого органу про фінансово- господарську діяльність Товариства за 2012 рік.Діяльність виконавчого органу визнати задовільною.</p> <p>4.Затвердити звіт наглядової ради за 2012 рік.Діяльність Наглядової ради Товариства за 2012 рік визнати задовільною.</p> <p>5.Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2012 рік.</p> <p>6.Затвердити річний звіт Товариства за 2012 рік, зокрема звіт про фінансові результати та баланс.</p> <p>7.У зв'язку з тим, що за 2012 рік Товариством отриманий збиток , дивіденди не нараховувати і не сплачувати.Збитки залишити непокритими.</p>	

### IX. 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
Код за ЄДРПОУ	23464570
Місцезнаходження	61010 Харківська область - м.Харків 61003, м. Харків, майдан Рози Люксембург, 1/3
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) 764-81-54
Факс	731-47-56
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
Код за ЄДРПОУ	35477315
Місцезнаходження	61145 Харківська область м.Харків вулиця Космічна , б. 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 286587
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(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	
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	Провадження 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
Код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034 м. Київ - м.Київ пров. Рисьський, 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.

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
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 територіальне управління	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.								

## XI. 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 Держинського 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 на публічне акціонерне товариство та змінено назву на публічне акціонерне товариство "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ", скорочена: ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ".

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

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

### **Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) 26

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) 2

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 13

Фонд оплати праці - всього. 397,0

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: зміни розміру мінімальної заробітної плати згідно вимог діючого законодавства

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: рівень кваліфікації працівників відповідає вимогам Емітента

### **Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання не належить**



**Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

Емітент не проводив з іншими організаціями спільну діяльність

**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)**

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 не 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 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 обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом очікуваного строку 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 ідентифікації.

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

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.

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

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 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 оцінюваних 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 витрати 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 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.

Підприємство створює резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 8,4 5 фонду оплати праці з урахуванням єдиного соціального внеску.

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 як найбільше значення із справедливої вартості активу за вирахування 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 оцінюваних 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 витрати від знецінення відновлюються в

з метою 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 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 обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом очікуваного строку 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 ідентифікації.

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

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.

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 розраховують за балансовим методом відносно тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, 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 становище 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 у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;**

Основним видом діяльності товариства є надання в оренду й експлуатацію власного та орендованого майна. Будівля товариства знаходиться в центрі міста, де розташовано велика кількість сучасних торговельних закладів, тому конкуренція з даного виду діяльності значна.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Протягом звітного періоду були придбані товари на суму 3405,6 тисяч гривень, відчужені товари на суму 4303,3 тис. гривень.

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація**

Правочини не укладались.

**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, плани 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. Ступінь використання- 100%.Об'єктів оренди немає.Активи утримуються в належному стані.Протягом 2013 року поступово проводилися ремонтні роботи в приміщеннях будівлі.На ремонтні роботи по утриманню будівлі було витрачено 683,8 тисяч гривень.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 та коштів інвесторів.

**Проблеми, 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 надіяльність товариства це : зростання тарифів на комунальні послуги, зниження купівельної спроможності громадян.

**Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

Виплат штрафних санкцій і компенсацій узвітному році не було

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

Фінансування діяльності товариства здійснюється зарахунок власних коштів, кредиту банку, безвідсоткової позики.

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

Укладених та невиконаних договорів на кінець звітного року немає

**Стратегія 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 надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна, обладнання.

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

У звітному році товариством не проводились дослідження та розробки

**Судові справи, 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, інформація 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 фінансового стану та результатів діяльності Емітента ,  
немає.

## ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

### 1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення	3322.000	3105.000	0.000	0.000	3322.000	3105.000
- будівлі та споруди	2337.000	2228.000	0.000	0.000	2337.000	2228.000
- машини та обладнання	865.000	806.000	0.000	0.000	865.000	806.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	120.000	71.000	0.000	0.000	120.000	71.000
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	3322.000	3105.000	0.000	0.000	3322.000	3105.000

Пояснення: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами):

Первісна вартість основних засобів \_\_\_\_\_

Ступінь зносу основних засобів \_\_\_\_\_

Ступінь використання основних засобів \_\_\_\_\_

Сума нарахованого зносу \_\_\_\_\_

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені \_\_\_\_\_

Існують наступні обмеження на використання майна \_\_\_\_\_ АБО Обмежень

на використання майна немає.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	2295	3000
Статутний капітал	1647	1647
Скоригований статутний капітал	1647	1647
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. 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	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(2295.000 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.	



### 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	91.00	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	91.00	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	63.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	4939.00	X	X
Інші зобов'язання	X	54.00	X	X
Усього зобов'язань	X	5147.00	X	X
Опис:	д/н			

## 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	2013	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	немає	

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		
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 ніж 10 відсотками акцій	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками 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 немає	

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше	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 або введено посаду ревізора ? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора /ні) Так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію :

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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, або бюджету	Так	Так	Так	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Ні	Ні	Так
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Ні	Ні	Так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	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 зовнішнього 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		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора )		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше	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 НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	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 фінансової звітності ? (так/ні) Так

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

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

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган	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 ( ревізор )	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 (ревізор) проводила перевірку останнього разу ?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради	X	
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше	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		<b>X</b>
Випуск депозитарних розписок		<b>X</b>
Випуск облігацій		<b>X</b>
Кредити банків	<b>X</b>	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		<b>X</b>
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 залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	<b>X</b>

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

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

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "СПІКА-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23464570
Місцезаходження аудиторської фірми, аудитора	61003 Харківська обл., м.Харків м-н Рози Люксембург,1/3
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0861 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	- - - д/н -

Текст аудиторського висновку ( звіту ) :

61003, м. Харків, пл. Рози Лжксембург, 1/3, оф. 506  
тел./факс: +38 (057) 764-81-54  
e-mail: [spika-audit@mail.ru](mailto:spika-audit@mail.ru)

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" станом на 31 грудня 2013р.

Управлінському персоналу  
ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ"

Вступний параграф

Аудитором Плетнєвою Тетяною Михайлівною (сертифікат аудитора серії А № 000624, виданий рішенням Аудиторської палати України №41 від 25.01.1996р. та подовжений рішеннями АПУ №84 від 26.11.1999р.р., № 139 від 30.09.2004р., № 207/2 від 29.10.2009р. до 25.01.2015р. Товариства з обмеженою відповідальністю аудиторської фірми "Спіка-Аудит", що здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру 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., включена до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту на підставі рішення Аудиторської палати України від 28.02.2013. № 265/3, підготовлений Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" (далі за текстом ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ") станом на 31 грудня 2013р.

### Основні відомості про емітента

1. Найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ"
2. Ідентифікаційний код 01562800
3. Дата і номер запису про державну реєстрацію 03.05.1993р.  
Остання реєстрація 31.10. 2012р.



№ 14801050019002008

4. Орган реєстрації Виконавчий Комітет Харківської Міської Ради
5. Місце знаходження (поштова адреса) 61003, м. Харків, майдан Рози Люксембург, буд.1/3
- 6 Основні види діяльності (КВЕД)
  - 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
  - 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;
  - 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур;
  - 01.13 Вирощування овочів і баштових культур, коренеплодів і бульбоплодів;
  - 46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього;
  - 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.
- 7 Чисельність працівників, чоловік 27

Опис аудиторської перевірки та важливих аспектів облікової політики

В ході аудиторської перевірки ми керувалися Законом України "Про аудиторську діяльність" від 22.04.93р. № 3125-XII (в редакції Закону від 14.09.2006р. № 140-V), Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99р. №996-XIV зі змінами та доповненнями, законодавством України в сфері господарчої діяльності та діючими в Україні 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 №26/2014 від 19.03.2014 р., 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 від 29.09.2011р. №1360. Аудит фінансової звітності станом на 31.12.2013р. проведено за період з 01.01.2013р. по 31.12.2013р. Аудит розпочато 19.03.2014р. та закінчено 04.04.2014р.

Ми провели аудит фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" яка включає:

- ? Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2013 р.;
- ? Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік;
- ? Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013 рік;
- ? Звіт про власний капітал за 2013 рік;
- ? Примітки до фінансової звітності за 2013 рік, 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.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" є Міжнародні Стандарти Фінансової Звітності.

Фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" за 2013р. 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 Генерального директора № 5а від 04.01.2012р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

Фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Ця фінансова звітність є першим повним пакетом фінансової звітності, підготовленою у відповідності до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності". Згідно з вимогами МСФЗ1, ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" розкриває узгодження власного капіталу у звітності за попередніми П(С)БО з власним капіталом у звітності за МСФЗ станом на дату переходу 01.01.2012 р.

Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними станом на 31.12.2013 р. ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" не застосовує жодних МСФЗ достроково. Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Рядки не містять посилання на відповідні Примітки.

Облікова політика прийнята Наказом директора підприємства № 5а від 04.01.2012р. Облікова політика ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" 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.

Прийнята облікова політика застосовується вперше для повного пакету фінансової звітності за МСФЗ. Надалі планується застосування такої облікової політики, що відповідатиме обліковій політиці, застосованій в попередньому звітному році, за винятком добровільної зміни облікової політики, і можливого впливу стандартів та інтерпретацій і поправок (змін) до них, які набирають чинності з 1 січня 2014 року та інших майбутніх дат. Протягом 2012–2013 рр. облікова політика фактично не змінювалася.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно з вищезазначеною концептуальною основою загального 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 фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" на основі результатів проведеного нами аудиту. Аудит ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" 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 фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Під час аудиту було застосовано метод вибіркової перевірки та вибірових тестів, зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" протягом 2013р. зазнало чистого збитку в розмірі 705 тис.грн., станом на 31.12.2013р. власний капітал зменшився на 23,5%, а зобов'язання збільшились на 22,8%. Ця ситуація свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність компанії безперервно продовжувати діяльність. Фінансова звітність не повністю розкриває інформацію про цей факт.

Згідно прийнятої облікової політики, а також МСФЗ 36 "Знецінення активів" підприємством при складанні фінансової звітності не було проведено тестування на ймовірність

знецінення активів, що є відхиленням від прийнятої Концептуальної основи складання фінансової звітності.

В Примітках до фінансової звітності не розкрито інформація про пов'язаних осіб згідно МСФЗ 24 "Розкриття інформації про пов'язаних осіб".

#### Висловлення думки

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", надана фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" станом на 31.12.2013р. та її фінансові результати і рух грошових коштів за 2013р. відповідно до прийнятої концептуальної основи загального призначення.

#### Висловлення 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 31.12.2013р. чисті активи ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" складають:

Рядок Показник Сума на 31.12.2013р., тис.грн.

1. АКТИВИ 7 442
2. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 5 147
3. ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1 - рядок 2) 2 295
4. ЗАРЕЄСТРОВАНИЙ (СТАТУТНИЙ) КАПІТАЛ 1 647
5. ВІДХИЛЕННЯ (рядок 3 - рядок 4) 648

За даними балансу станом на 31.12.2013р. розмір статутного капіталу ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" складає 1 647 тис.грн., що відповідає розміру зареєстрованого статутного капіталу згідно Статуту.

Неоплаченого капіталу на кінець звітного періоду немає.

Станом на 31.12.2013р. вартість чистих активів "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" складає 2 295 тис. грн., що перевищує розмір зареєстрованого статутного капіталу ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" на 648 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 в ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" не здійснювалось 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 ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" органами управління та контролю товариства є:

? Загальні збори акціонерів;

? Наглядова рада;

? Ревізійна комісія;

" Генеральний директор.

Згідно Протоколу № 2011/1 Загальних зборів акціонерів товариства від 28.04.2011 року на підприємстві створено Наглядову раду в кількості трьох осіб. Перевірку фінансово-господарської діяльності підприємства виконує Ревізійна комісія в кількості трьох осіб, обрана Загальними зборами акціонерів товариства (протокол №2011/1 від 28.04.2011 р).

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та не змінювався протягом звітної періоду. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом.

Останні збори акціонерів відбулися 29.04.2013р.. Протокол Загальних зборів акціонерів № 6/н від 29.04.2013 року.

На підприємстві відсутня служба внутрішнього аудиту фінансової звітності 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 застосував та яких дотримувався 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.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування згідно установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СПІКА-АУДИТ"

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0861, виданого рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001р. термін чинності якого продовжено рішенням Аудиторської палати України №221/3 від 04.11.2010р. до 04.11.2015р.

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого НКЦПФР Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія та номер П 000132 від 02.07.2013р., виданого НКЦПФР

Прізвища, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті; номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ Аудитор Плетньова Тетяна Михайлівна сертифікат аудитора серії А № 000624, виданий рішенням Аудиторської палати України №41 від 25.01.1996р. та подовжений рішеннями АПУ №84 від 26.11.1999р.р., № 139 від 30.09.2004р., № 207/2 від 29.10.2009р. до 25.01.2015р.

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування Місцезнаходження юридичної особи - 61125, м. Харків, Червоношкільна набережна, 16.

Фактичне місце розташування - 61003, м. Харків, майдан Рози Люксембург, 1/3.

Висновок складено на 7 - ми аркушах в трьох примірниках.

Директор ТОВ Аф "СПІКА-АУДИТ" Аудитор О.В. Іволженко  
Аудитор Т. М. Плетньова

м. Харків  
"4" квітня 2014р.

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2014	01	01
за ЄДРПОУ 01562800		
за КОАТУУ 6310136300		
за КОПФГ 112		
за КВЕД 68.20		

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ

Середня кількість працівників (1) 27

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку

Адреса 61003 Харківська область м.Харків майдан Рози Люксембург, 1/3, т.(057) 731-26-55

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2013 р.**

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи	1000	--	--	--
Нематеріальні активи				
первісна вартість	1001	3	2	--
накопичена амортизація	1002	3	2	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	985	896	--
первісна вартість	1011	1242	1299	--
знос	1012	257	403	--
Інвестиційна нерухомість	1015	2337	2209	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	10366	10366	--
Знос інвестиційної нерухомості	1017	8029	8157	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	--	--	--
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств				
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1020	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	42	99	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	3364	3204	--
II. Оборотні активи	1100	3630	4126	--
Запаси				
Товари	1104	3464	3931	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	--	--	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	139	39	--
за виданими авансами				
з бюджетом	1135	--	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	42	13	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	13	5	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	29	--
Усього за розділом II	1195	3824	4238	--
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	7188	7442	--

1	2	3	4	5
I. Власний капітал	1400	1647	1647	--
Зареєстрований (пайовий) капітал				
Капітал у дооцінках	1405	2324	2324	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-971	-1676	--
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	3000	2295	--
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	--	--	--
Відстрочені податкові зобов'язання				
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	79	91	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	79	-971	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1600	--	--	--
Короткострокові кредити банків				
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	--	--	--
довгостроковими зобов'язаннями				
товари, роботи, послуги	1615	--	--	--
розрахунками з бюджетом	1630	38	63	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	8	28	--
розрахунками зі страхування	1625	6	6	--
розрахунками з оплати праці	1630	12	12	--
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	53	12	--
Поточні забезпечення	1660	8	7	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	3992	4956	--
Усього за розділом III	1695	4109	5056	--
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	7188	7442	--

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Директор \_\_\_\_\_ Бондаренко Сергій Анатолійович  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Дернова Віра Григорівна

Підприємство **Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"**

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
<b>2014</b>	<b>01</b>	<b>01</b>
<b>01562800</b>		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід )  
2013 р.**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	<b>1941</b>	<b>2366</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	<b>(636)</b>	<b>(1264)</b>
Валовий:	2090	<b>1305</b>	<b>1102</b>
прибуток			
збиток	2050	<b>(-)</b>	<b>(-)</b>
Інші операційні доходи	2120	<b>471</b>	<b>425</b>
Адміністративні витрати	2100	<b>(1845)</b>	<b>(1540)</b>
Витрати на збут	2150	<b>(733)</b>	<b>(176)</b>
Інші операційні витрати	2180	<b>(465)</b>	<b>(17)</b>
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	<b>--</b>	<b>--</b>
прибуток			
збиток	2190	<b>(187)</b>	<b>(176)</b>
Дохід від участі в капіталі	2200	<b>--</b>	<b>--</b>
Інші фінансові доходи	2220	<b>--</b>	<b>--</b>
Інші доходи	2240	<b>--</b>	<b>--</b>
Фінансові витрати	2250	<b>(14)</b>	<b>(17)</b>
Втрати від участі в капіталі	2200	<b>(-)</b>	<b>(-)</b>
Інші витрати	2270	<b>(2)</b>	<b>(-)</b>
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	<b>--</b>	<b>--</b>
прибуток			
збиток	2250	<b>(733)</b>	<b>(187)</b>
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	<b>28</b>	<b>--</b>
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	<b>--</b>	<b>--</b>
Чистий фінансовий результат:	2350	<b>--</b>	<b>--</b>
прибуток			
збиток	2305	<b>(465)</b>	<b>(194)</b>

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	<b>--</b>	<b>--</b>
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2400	<b>--</b>	<b>--</b>
Накопичені курсові різниці	2410	<b>--</b>	<b>--</b>
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	<b>--</b>	<b>--</b>
Інший сукупний дохід	2400	<b>--</b>	<b>--</b>
Інший сукупний дохід до оподаткування	2460	<b>--</b>	<b>--</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	<b>--</b>	<b>--</b>
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	<b>--</b>	<b>--</b>
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	<b>-194</b>	<b>-194</b>

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1180	722
Витрати на оплату праці	2505	397	389
Відрахування на соціальні заходи	2500	139	389
Амортизація	2505	285	245
Інші операційні витрати	2520	1180	1475
Разом	2550	3128	2967

## III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	9149942	9149942
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	9149942	9149942
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.07704970)	( 0.02120000)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.07704970)	( 0.02120000)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	–	--

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Директор \_\_\_\_\_ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Дернова Віра Григорівна



Підприємство **Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"**

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
<b>2014</b>	<b>01</b>	<b>01</b>
<b>01562800</b>		

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

Форма № 3

Код за ДКУД

**1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	--
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	3000	<b>2265</b>	<b>3417</b>
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	<b>64</b>
Інші надходження	3095	<b>509</b>	<b>509</b>
Витрачання на оплату:	3100	<b>(2757)</b>	<b>(2778)</b>
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3195	<b>(351)</b>	<b>(343)</b>
Відрахувань на соціальні заходи	3110	<b>(150)</b>	<b>(150)</b>
Зобов'язань з податків і зборів	3115	<b>(489)</b>	<b>(489)</b>
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	<b>(9)</b>	<b>(40)</b>
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	<b>(42)</b>	<b>(48)</b>
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	<b>(414)</b>	<b>(409)</b>
Витрачання на оплату авансів	3195	<b>(45)</b>	<b>(489)</b>
Інші витрачання	3190	<b>(11)</b>	<b>(11)</b>
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	<b>-956</b>	<b>54</b>
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності	3200	--	--
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	<b>54</b>	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	<b>54</b>
Надходження від деривативів	3225	--	<b>54</b>
Інші надходження	3205	--	<b>54</b>
Витрачання на придбання:	3255	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	<b>(24)</b>	<b>(479)</b>
Виплати за деривативами	3270	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
Інші платежі	3260	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	<b>-14</b>	<b>-478</b>
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3300	--	--
Надходження від:			
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	<b>9124</b>	<b>7695</b>
Інші надходження	3340	<b>-8</b>	--
Витрачання на:	3345	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	<b>8160</b>	<b>7242</b>
Сплату дивідендів	3305	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
Витрачання на сплату відсотків	3350	<b>(--)</b>	<b>(1)</b>
Інші платежі	3390	<b>(--)</b>	<b>(--)</b>
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3350	<b>352</b>	<b>352</b>
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	<b>-8</b>	<b>-72</b>
Залишок коштів на початок року	3405	<b>13</b>	<b>85</b>
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	<b>-8</b>	--
Залишок коштів на кінець року	3415	<b>5</b>	<b>13</b>

1	2	3	4
---	---	---	---

Див. "Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

Директор \_\_\_\_\_ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Дернова Віра Григорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2014	01	01
01562800		

**Звіт про власний капітал  
2013 р.**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	зареєстрований (пайовий) капітал	капітал у дооцінках	додатковий капітал	резервний капітал	нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	неоплачений капітал	вилучений капітал	всього
1	2	₴	4	₴	₴	4	₴	₴	10
Залишок на початок року	4000	1647	2325	--	--	-972	--	--	3000
Коригування:	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	-1	--	--	1	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	1647	2324	--	--	-971	--	--	3000
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-705	--	--	-705
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4280	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-705	--	--	-705
Залишок на кінець року	4300	1647	2324	--	--	-1676	--	--	2295

Див. "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності"

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 рік, що завершився 31.12.2013 р.

Фінансова звітність ПАТ "Харківський ЦУМ" складена у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №296-ХІV від 16.07.99 р. зі змінами та доповненнями, міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), міжнародними стандартами бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумаченнями, розробленими Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності та обліковою політикою прийнятою Наказом директора підприємства № 5а від 04.01.2012 р.

Згідно Наказу директора № 23 від 30.12.2011 р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

До складу фінансової звітності за 2013 рік входить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2013 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2013 рік;
- Звіт про власний капітал за 2013 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2013 рік.

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

Особова інформація про підприємство

Публічне акціонерне товариство "Харківський Центральний Універмаг"  
Ідентифікаційний код 01562800.  
Місце знаходження: 61003 м. Харків, Держинський район,  
Майдан Роси Люксембург, буд. 1/3.

ПАТ "Харківський ЦУМ" перейменовано з Відкритого акціонерного товариства "Харківський Центральний Універмаг" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" згідно рішення загальних зборів акціонерів ПАТ "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 орендаторів 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.

Види діяльності за КВЕД: 68.20 - надавання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, 46.90 - неспеціалізована оптова торгівля, 56.10 - діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування, 01.11 - вирощування зернових культур(крім рису), бобових культур і насіння олійних культур, 01.13 - вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів, 46.74 - оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладами до нього.

Інформація про акції.

У 2013 році ПАТ "Харківський ЦУМ" акції не придбавало.

Зареєстрований капітал ПАТ "Харківський ЦУМ" дорівнює 1 646 989 грн.

56 коп., який розподілено на 9149942 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,18 грн. кожна.

Станом на 31.12.2013 р. Статутний капітал сплачений повністю.

Протягом 2013 року змін у кількості акцій, що перебувають в обігу не було.

ПАТ "Харківський ЦУМ" не має викуплених власних акцій.

Кількість акцій, що перебувають у власності членів Наглядової ради станом на 31.12.2013 р.

Станіславський О.В. - Голова Наглядової ради	-	250 акцій (0,0027% СК)
Андрущенко Г.С. - член Наглядової ради	-	3 акцій (0,0001% СК)
Шаповал О.В. - член Наглядової ради	-	250 акцій (0,0027% СК)

Кількість акцій, що перебувають у власності членів Ревізійної комісії станом на 31.12.2013 р.

Шеремет Ю.В. - Голова Ревізійної комісії	-	0 акцій (0,0000% СК)
------------------------------------------	---	----------------------

Станіславський Ф.О. - член Ревізійної комісії - 3 акцій (0,0001% СК)  
Левіна С.Е. - член Ревізійної комісії - 3 акцій (0,0001% СК)

Перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5% станом на 31.12.2013 р.

Юридичні особи:

ТОВ "ЕКФ "ВАРРАНТ" - 7611735 акцій (85,3747% СК)

ПАТ "Харківський ЦММ" привілейованих акцій не випускав.

Керує підприємством Директор згідно Статуту.

Загальний площа будівлі розташовані на майдані Р.Люксембург 1/3 складає 6334,9 кв.м. (в т.ч. торгівельна площа 3472,2 кв.м.) та площа складських приміщень, розташованих за адресою вул.Гордієнківська 12 складає 683 кв.м. Площі здані в оренду - 3752,3 кв.м.

Керівник підприємства - Бондаренко Сергій Анатолійович.

Головний бухгалтер - Дернова Віра Григорівна.

Основа підготовки фінансової звітності.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Ця фінансова звітність є першим повним пакетом фінансової звітності, підготовленою у відповідності до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності". Згідно з вимогами МСФЗ 1, підприємство розкриває узгодження власного капіталу у звітності за попередніми РСФО з власним капіталом у звітності за МСФЗ станом на дату переходу 01.01.2012 р.

Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними станом на 31.12.2013 р. Компанія не застосовує жодних МСФЗ достроково.

Ця фінансова звітність є окремою фінансовою звітністю ПАТ "Харківський ЦММ".

Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Рядки не містять посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами, але Примітки структуровані для полегшення користування.

Ця фінансова звітність складена в тисячах гривень, всі суми округлені до тис. грн., крім випадків, де вказано інше.

Дана фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною собівартістю.

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

Підприємство визначило українську гривню в якості функціональної валюти, одиниця виміру - тис. грн.

Фінансова звітність підготовлена з використанням припущення про продовження діяльності підприємства 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 балансу (звіту про фінансовий стан). Найбільш важливі області, які потребують використання оціночних суджень та допущень, включають:

- " резерв на виплату відпусток працівникам
- " амортизована вартість.

Опис важливих аспектів облікової політики

Прийнята облікова політика застосовується вперше для повного пакету фінансової звітності за МСФЗ. Надалі планується застосування такої облікової політики, що відповідатиме обліковій політиці, застосованій в попередньому звітному році, за винятком добровільної зміни облікової політики, і можливого впливу наведених нижче стандартів та інтерпретацій і поправок (змін) до них, які набирають чинності з 1 січня 2014 року та інших майбутніх дат.

Протягом 2012-2013 рр. облікова політика фактично не змінювалася. Нижче наводяться стандарти та інтерпретації, і поправки (зміни) до них, які набули чинності у 2013 році, але не вплинули на облікову політику та окрему фінансову звітність ПАТ "АТ НДРІЕ":

- МСФЗ (IAS) 19 - "Виплати працівникам" (у новій редакції)
- МСФЗ (IAS) 28 - "Інвестиції в асоційовані компанії та спільні підприємства"
- Поправки до МСФЗ (IFRS 1) - "Пошуки, надані державою"
- Поправки до МСФЗ (IFRS) 7 - "Розкриття інформації - взаємозалік фінансових активів і фінансових зобов'язань"

- МСФЗ (IFRS) 10 - "Консолідована фінансова звітність", МСФЗ (IAS) 27 - "Окрема фінансова звітність"
- МСФЗ (IFRS) 11 - "Спільна діяльність"
- МСФЗ (IFRS) 12 - "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання"
- Інтерпретація (IFRIC) 10 - "Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації розроблюваного відкритим способом родовища"

Крім того, нижче наводяться стандарти та інтерпретації, і поправки (зміни) до них, які були випущені, але ще не вступили в силу на дату фінансової звітності (31 грудня 2013 року). ПАТ "АТ НДРІЕ" має намір застосовувати ці стандарти з дати набуття чинності, якщо вони є доречними (або будуть надалі доречні) для її діяльності. Поправки до МСФЗ (IAS) 32 - "Взаємозалік фінансових активів і фінансових зобов'язань"

В рамках цих поправок роз'яснюється значення фрази "на даний момент володіє юридично закріпленим правом на здійснення взаємозаліку". Поправки також описують, як слід правильно застосовувати критерії взаємозаліку в МСФЗ (IAS) 32 стосовно систем розрахунків (таких як системи єдиного клірингового центру). Передбачається, що дані зміни не вплинуть на фінансову звітність Компанії. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 9 - "Фінансові інструменти"

МСФЗ (IFRS) 9 був випущений за результатами першого етапу проекту Ради з МСФЗ із заміни МСФЗ (IAS) 39. Спочатку передбачалося, що стандарт набуде чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2013 р., але потім дата обов'язкового застосування була перенесена на 1 січня 2015 р. Застосування МСФЗ (IFRS) 9 може в майбутньому вплинути на класифікацію та оцінку фінансових активів (оскільки всі некотировані інструменти капіталу, що обліковуються за собівартістю, повинні будуть обліковуватися за справедливою вартістю). Компанія оцінить цей вплив у майбутньому, комплексно з матеріалами інших етапів проекту після їхньої публікації.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10", МСФЗ (IFRS) 12, МСФЗ (IAS) 27 - "Інвестиційні компанії "

Ці поправки роблять виключення з вимог щодо консолідації, а саме: інвестиційні компанії не повинні консолідувати інвестиції, які вони, в сутності, контролюють, проте повинні обліковувати та оцінювати ці інвестиції за справедливою вартістю. Ці поправки не вплинуть на окрему фінансову звітність Компанії. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати.

Поправки до МСФЗ (IAS) 39 та МСФЗ (IFRS) 9 - Понесення деривативів та продовження обліку хеджування  
Ці поправки передбачають винятки щодо вимоги про припинення обліку хеджування в умовах, коли інструмент хеджування потрібно поневити в результаті вимог закону або нормативного акту. Передбачається, що ці зміни не вплинуть на фінансову звітність Компанії. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати.

Запропоновані поправки до МСФЗ (IAS) 36 - Розкриття інформації про суму відшкодування для нефінансових активів  
Ці поправки стосуються розкриття щодо сум відшкодування знецінених активів, а саме їхньої справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж, як наслідок набуття чинності нового стандарту МСФЗ (IFRS) 13 "Оцінка справедливої вартості". Передбачається, що ці зміни суттєво не вплинуть на фінансову звітність Компанії. Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати.

Інтерпретація IFRIC 21 "Обов'язкові платежі (збори)"

Основним питанням Інтерпретації є: коли підприємство повинно визнати зобов'язання зі сплати зборів, що накладаються державними органами (крім податків на прибуток). Зобов'язуюча подія роз'яснена як подія або діяльність, визначена у відповідному законодавстві, яка призводить до сплати збору. Ця інтерпретація не вплине на фінансову звітність Компанії, оскільки поточна облікова політика передбачає нарахування зобов'язань по всіх обов'язкових платежах (зборах) відповідним чином. Інтерпретація набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати.

Основні засоби.

Об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

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

Амортизація основних засобів нараховується лінійним методом протягом передбачуваного строку їх корисного використання.

Інвестиційна нерухомість.

До інвестиційної нерухомості відносяться будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів та, якщо частина площі об'єкта переданого в оренду складає більше 40%.

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

Амортизація об'єктів інвестиційної нерухомості нараховується з використанням лінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно і відображається у складі витрат.

Нематеріальні активи.

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

Амортизація нематеріальних активів нараховується з використанням лінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно.

Запаси.

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

Для обліку запасів застосовується метод ідентифікації індивідуальних затрат.

Собівартість включає витрати на придбання запасів, їх доставку до даного місцезнаходження і на приведення їх у відповідний стан.

Фінансові інструменти.

Фінансові інструменти, відображені в Балансі підприємства, включають фінансові інвестиції, торговельну та іншу дебіторську заборгованість, грошові кошти, торговельну та іншу кредиторську заборгованість.

Фінансові інвестиції (крім інвестицій, які утримуються підприємством до їх погашення) на дату балансу обліковуються по їх собівартості з урахуванням зменшення корисності інвестиції, якщо їх справедливую вартість неможливо визначити.

Визнання доходів і витрат.

Доходи і витрати відображаються у відповідності з принципом нарахувань.

Виручка визнається, якщо існує вірогідність того, що підприємство отримав економічні вигоди, та якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди, за вирахуванням знижок та інших податків.

Процентні доходи і процентні витрати відображаються у складі прибутку або збитку з використанням методу ефективної процентної ставки.

Непроцентні витрати відображаються на дату отримання відповідних товарів і надання відповідних послуг, за винятком випадків, коли витрати пов'язані з передбачуваним зобов'язанням, в результаті якого зобов'язання і відповідні витрати відображаються у фінансовій звітності.

Дохід у вигляді дивідендів визнається у прибутку або збитку в той момент, коли у підприємства з'являється право на отримання відповідного платежу.

Резерви.

Підприємство створює резерв на виплату відпусток робітникам підприємства.

Винагороди працівникам.

Виплати по заробітній платі, сплачені відпуски і лікарняні, премії нараховуються в тому періоді в якому відповідні винагороди надавалися персоналу підприємства.

Взаємозаліки.

Між фінансовими активами і зобов'язаннями можуть проводитися взаємозаліки, і в бухгалтерському балансі відображається чиста величина тільки за наявності юридично закріпленого права на залік відображених сум і існуючого наміру або провести розрахунок шляхом взаємозаліку, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

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

	31.12.2013	31.12.2012	01.01.2012
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Необоротні активи			
Нематеріальні активи	-	-	-
Основні засоби	896 985	712	
Інвестиційна нерухомість		2209	2337 2376
Відстрочені податкові активи		99 42	6
	3204	3364	3094
Оборотні активи			
Запаси	4126	3630	3259
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	-	-	658
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами		39 139	70
Інша поточна дебіторська заборгованість		39 42	34
Гроші та їх еквіваленти	5	13	85

Інші оборотні активи	29	-	-
	4238	3824	4106
Усього активи	7442	7188	7200

Еласний капітал

Зареєстрований капітал	1647	1647	1647
Капітал у дооцінках	2324	2325	2325
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-1676	-972	-778
	2295	3000	3194
Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Інші довгострокові зобов'язання	91	79	69
	91	79	69
Поточні зобов'язання і забезпечення			
Поточна кредиторська заборгованість за:			
товари, роботи, послуги	-	-	118
розрахунками з бюджетом	63	38	39
у тому числі з податку на прибуток	28	8	5
розрахунками зі страхування	6	6	6
розрахунками з оплати праці	12	12	11
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	12	53	67
Поточні забезпечення	7	8	9
Інші поточні зобов'язання	4956	3992	3687
	5056	4109	3937
Усього капітал та зобов'язання	7442	7188	7200

1. Основні засоби.

На балансі підприємства обліковуються основні засоби:

	31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Первісна вартість	1299	1242	852
Сума зносу	403	257	140
Залишкова вартість	896	985	712

Амортизація основних засобів обчислюється прямолінійним методом.

	31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися: 48 19 19

У 2013 році придбано основних засобів на суму 62 тис.грн., із них:

- будинки та споруди - 20 тис.грн.
- машини та обладнання - 42 тис.грн. .

У 2012 році придбано основних засобів - 394 тис. грн., із них:

- машини та обладнання - 394 тис. грн.

У 2013 році списані основні засоби первісною вартістю 5 тис.грн. із них:

- машини та обладнання - 4 тис.грн.
- інструменти, прилади та інвентар - 1 тис.грн.



У 2012 році були реалізовані основні засоби первісною вартістю

4 тис.грн. із них :

- машини та обладнання - 4 тис.грн.

Основні засоби представлені наступним чином:

Вартість Групи основних засобів

Будинки, споруди, передавальні пристрої Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар Інші основні засоби Усього

Первісна вартість:

Залишок на 01.01.2012 р. - 631 - 212 9 852

Надійшло

у 2012 році 394 394

Вибуло

у 2012 році 4 4

Залишок на 31.12.2012 р. - 1021 - 212 9 1242

Надійшло

у 2013 році 20 42 62

Вибуло

у 2013 році 4 1 5

Залишок на 31.12.2013 р. 20 1059 - 211 9 1299

Накопичений знос:

Залишок на 01.01.2012 р. - 110 - 27 3 140

Амортизація за 2012 рік 97 23 120

Вибуло

у 2012 році 2 1 3

Залишок на 31.12.2012 р. - 205 - 49 3 257

Амортизація за 2013 рік 1 126 23 1 151

Вибуло

у 2013 році 4 1 5

Залишок на 31.12.2013 р. 1 327 - 71 4 403

Залишкова вартість:

Залишок на 01.01.2012 р. - 521 - 185 6 712

Залишок на 31.12.2012 р. - 816 - 163 6 985

Залишок на 31.12.2013 р. 19 732 - 140 5 896

Станом на 31.12.2013 р. вартість сформованих у заставу основних засобів відсутня.

Станом на 31.12.2013 р. на підприємстві не існує основних засобів, вилучених з експлуатації для продажу.

Переоцінка основних засобів не проводилась.

## 2. Інвестиційна нерухомість.

В оренду передані частки будівель, які окремо продати неможливо. Згідно МСФЗ 40 "Інвестиційна нерухомість" будівлі відображаються в фінансовій звітності як інвестиційна нерухомість якщо площа, яку займає підприємство під власні потреби незначна.

Згідно прийнятої облікової політики інвестиційною нерухомістю є будівлі, в яких площа надана в оренду складає більше 40%.

У підприємства два об'єкта, які здаються в оренду:

1. Об'єкт, який знаходиться за адресою майдан Р.Люксембург 1/3 общою площею 6334,9 кв.м..

Станом на Торгівельна площа в операційній оренді, кв.м.

Площа передана в оренду, кв.м. Частка площі переданої в оренду, %

31.12.2013р. 3472,2 3252,9 51,3

31.12.2012р. 3472,2 3440,0 54,3

01.01.2012р. 3472,2 3241,9 51,2

2. Об'єкт (складські приміщення), який знаходиться за адресою вул.Гордієнківська 10

Станом на Обща площа в операційній оренді, кв.м.

Площа передана в оренду, кв.м. Частка площі переданої в оренду, %

31.12.2013р. 683,0 499,4 73,1

31.12.2012р. 683,0 508,4 74,4

01.01.2012р. 683,0 558,4 81,6

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

У 2012 році було проведено удорожчення інвестиційної нерухомості на 85 тис. грн. у зв'язку з монтажем вентиляційного обладнання.

Амортизація на інвестиційну нерухомість обчислюється прямолінійним методом.

	31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Первісна вартість інвестиційної нерухомості:	10366	10366	10281
Сума зносу	8157	8029	7905
Залишкова вартість	2209	2337	2377

### 3. Нематеріальні активи.

У складі нематеріальних активів підприємства знаходяться нематеріальні активи у вигляді програмних забезпечень, які враховуються на балансі по цінам придбання.

Амортизація на нематеріальні активи нараховується прямолінійним методом.

	31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Первісна вартість нематеріальних активів	2	3	3
Сума зносу	2	3	3
Залишкова вартість	-	-	-

Нематеріальні активи у 2013 та 2012 роках не придбавались.

У 2013р. був списан НМА в розмірі 1 тис.грн.

### 4. Запаси.

Склад виробничих запасів наведений нижче:

	Залишок		
	на 31.12.2013 р.	Залишок на 31.12.2012 р.	
	на 31.12.2012 р.	Залишок на 31.12.2011 р.	
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Матеріали	195	166	3
Товари	3931	3464	3256
Всього	4126	3630	3259

Станом на 31.12.2013 р. залежали виробничі запаси, які не можуть бути використані у виробничому процесі відсутні.

Тестування на наявність ознак знецінення не проводилось.

Передачі запасів на комісію, переробку та в залог не здійснювались.

### 5. Дебіторська заборгованість за розрахунками

Дебіторська заборгованість за розрахунками та прощві кошти складають:

	31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012	
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
" за виданими авансами		39	139	70
" інша поточна дебіторська заборгованість	39	42	34	
" прощві кошти	5	13	85	
	83	194	189	

Інша поточна дебіторська заборгованість складається з розрахунків з срендарями та підписки періодичних видань.

Прощові кошти у підприємства тільки в національній валюті.

Еквіваленти прощових коштів на балансі не враховуються.

#### 6. Власний капітал.

Станом на 31.12.2011 р. власний капітал згідно П(С)БО склав

3234 тис. грн., в тому числі:

- статутний капітал - 1647 тис. грн. який розподілений на 9149942 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,18 грн. кожна;
- інший додатковий капітал - 2325 тис. грн., що включає суму переоцінки основних засобів;
- непокритий збиток 738 тис. грн.

Непокритий збиток в результаті трансформації балансу збільшився на суму ремонту будівлі в розмірі 7 тис.грн., незавершені капітальні інвестиції 83 тис.грн., списання страхування 1 тис.грн., нарахування резерва відпусток 9 тис.грн., а також зменшився на суму амортизації ремонту будівлі 3 тис.грн., начислення ОНА 6 тис.грн., амортизація дисконта векселя 51 тис.грн.

Таким чином, в результаті трансформації згідно МСФЗ в балансі станом на 31.12.2011 р. власний капітал складає 3193 тис. грн. в тому числі:

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

Власний капітал станом на 31.12.2013 р. складає 2295 тис. грн.,

у т. ч.:

- зареєстрований 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;
- капітал у дооцінках складає 2324 тис. грн., що включає тільки суму переоцінки основних засобів, у звітному періоді зменшився на 1 тис.грн. у зв'язку із списанням основних засобів;
- непокритий збиток станом на 01.01.2013 р. складає 971 тис. грн. Збиток на 01.01.2013 р. зменшився на 1 тис.грн. у зв'язку зі списанням капіталу у дооцінках основних засобів. За результатами господарської діяльності за 2013 рік підприємство має збиток у розмірі 705 тис. грн. Таким чином непокритий збиток станом на 31.12.2013 р. складає 1676 тис. грн.

#### 7. Інші довгострокові зобов'язання.

Довгострокові зобов'язання складаються з виданого векселя. Підприємством видан простий безвідсотковий вексель . Дата погашення 27.09.2015р. Номінальна вартість векселя 120 тис.грн.

Довгострокові фінансові зобов'язання відображаються по амортизованій вартості. Для розрахунку амортизованої вартості була застосована ефективна ставка відсотка 15% для визначення якої була використана середньо ринкова ставка по депозитам для юридичних осіб станом на 31.12.2011р.

Амортизація дисконту за 2012р. склала 10 тис.грн.

Амортизація дисконту за 2013р. склала 12 тис.грн.

31.12.2013 31.12.2012 01.12.2012

тис. грн. тис. грн. тис. грн.

Довгострокові зобов'язання 91 79 68

#### 8. Інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі по сумі погашення і складають:

31.12.2013 31.12.2012 01.12.2012

Поточні зобов'язання тис. грн. тис. грн. тис. грн.

" кредиторська заборгованість за одержаними авансами 12 53 67

" товари (роботи, послуги) - - 118

" поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом 63 38 39

"	поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування	6	6	6
"	поточні зобов'язання з оплати праці	10	10	11
"	інші поточні зобов'язання	4956	3990	3688
		5049	4101	3909

#### 9. Резерви.

На підприємстві обліковується резерв на виплату відпусток персоналу.

тис. грн.

Залишок на 01.01.2012 р.      Збільшення за 2012 рік      Використано у 2012 році      Списано у 2012 році невикористану суму      Залишок на 31.12.2012 р.

9    44    40    3    8

Залишок на 31.12.2012 р.      Збільшення за 2013 рік      Використано у 2013 році      Списано у 2013 році невикористану суму      Залишок на 31.12.2013 р.

8    45    38    6    7

#### 8. Податок на прибуток.

	2013 рік	2012 рік
Поточний податок на прибуток	29	43
Відстрочені податкові активи:	40	6
на початок звітного року		
на кінець звітного року	99	40
Відстрочені податкові зобов'язання:	-	-
на початок звітного року		
на кінець звітного року	-	-
Еклюдено до звіту про фінансові результати - усього	-28	7
у тому числі:	29	43
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	-	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	57	36

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 рік.

Виручку по бартерним контрактам за звітний період підприємство не отримувало.

Дохід підприємства (без урахування ПДВ) включає в себе:

	2013 рік	2012 рік
	тис.грн.	тис.грн.
" чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1941	2366
" інші операційні доходи	471	425
" інші фінансові доходи	-	-
	2412	2791

Інші операційні доходи включають в себе:	2013 рік	2012 рік
	тис.грн.	тис.грн.
- дохід від реалізації інших оборотних активів	10	1
- отримані штрафи, пені	-	8
- відшкодування витрат	455	416
- дохід від списання резерву на виплату персоналу	6	-
	471	425

Витрати підприємства:	2013 рік	2012 рік
	тис.грн.	тис.грн.
" собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	636	1264
" адміністративні витрати	1845	1540
" витрати на збут	183	146

" інші операційні витрати 465 17  
 " фінансові витрати 14 11  
 " інші витрати 2 -  
 3145 2978

До складу адміністративних витрат увійшли: 2013 рік 2012 рік  
 тис.грн. тис.грн.

- заробітна плата та нарахування 217 41
- послуги з охорони 40 21
- витрати по цінним паперам 12 16
- витрати по страхуванню 1 4
- витрати на оренду приміщення для проведення зборів 9 -
- канцелярські витрати 30 34
- інформаційно-консультаційні витрати 80 220
- амортизаційні відрахування 63 51
- утримання обладнання 20 7
- оплата за комунальні послуги 78 41
- поштово-телеграфні та телефонні витрати 11 9
- розрахунково-касове обслуговування 10 11
- податки 387 370
- клінінгові послуги та миючі засоби 128 144
- витрати на електроенергію 62 55
- витрати за зберігання матеріалів 3 2
- витрати на періодичні видання 6 4
- ремонт 684 508
- витрати на вивіз сміття 3 2
- аптечка першої допомоги 1 -

1845 1540

Витрати на збут 2013 рік 2012 рік  
 тис.грн. тис.грн.

- витрати на рекламу 183 146

Інші операційні витрати включають в себе: 2013 рік 2012 рік  
 тис.грн. тис.грн.

- оплата лікарняних листів за рахунок підприємства та нарахування ЄСВ 2 -
- утримання соціальної сфери 5 17
- собівартість реалізованих запасів 1 -
- вартість комунальних послуг, використаних орендарями 457 -

465 17

Фінансові витрати:  
 2013 рік  
 2012 рік  
 тис.грн. тис.грн.

- витрати від дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості 12 10
- відсотки банку по кредиту 2 1

14 11

Інші витрати : 2013 рік 2012 рік  
 тис.грн. тис.грн.

- членські збори 2 -

2013 рік

2012 рік

тис.грн.	тис.грн.		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	(28)	7	

2013 рік	2012 рік		
тис.грн.	тис.грн.		
Чистий фінансовий результат:	-705	-194	

Отримання збитків за результатами роботи у 2013 році спричинено наступними факторами:

1. зменшення доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) через зменшення попиту на оренду приміщень.

Прибуток на акцію:

Чистий прибуток (збиток):

за 2013 рік - (705) тис. грн.

за 2012 рік - (194) тис. грн.

Середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Скоригована середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Чистий прибуток (збиток) на одну акцію:

за 2013 рік - (0,08) грн.

за 2012 рік - (0,02) грн.

Звіт про рух грошових коштів за 2013 рік

На балансі враховуються грошові кошти:

31.12.2013	31.12.2012	01.12.2012	
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
в національній валюті	5	13	85

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

Грошові кошти за 2013 рік складаються з коштів від операційної діяльності, інвестиційної та фінансової діяльності. Чистий рух грошових коштів (видаток) у результаті операційної діяльності за 2013 рік складає -956 тис. грн. Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складає -14 тис. грн. за рахунок операцій з необоротними активами. Чистий рух коштів від фінансової діяльності складає 962 тис. грн. за рахунок отриманих позик.

Чистий рух коштів (видаток) за звітний період складає -8 тис. грн.

Грошові кошти за 2012 рік складаються з коштів від операційної діяльності, інвестиційної та фінансової діяльності. Чистий рух грошових коштів у результаті операційної діяльності за 2012 рік складає -54 тис. грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складає -478 тис. грн. за рахунок операцій з необоротними активами. Чистий рух коштів від фінансової діяльності складає 352 тис. грн. за рахунок отриманих позик.

Чистий рух коштів (надходження) за 2012 рік складає -72 тис. грн.

Звіт про власний капітал за 2013 рік

Власний капітал становить:

31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	
тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	
Зареєстрований капітал	1647	1647	1647
Капітал у дооцінках	2324	2325	2325
Нерозподілений прибуток	-1676	-972	-778
	2295	3000	3194

За 2013 рік власний капітал зменшився на 705 тис. грн. за рахунок збільшення непокритого збитку. Капітал в дооцінках на початок 2013 року зменшився та зменшився непокритий збиток на 1 тис.грн. за рахунок списання дооцінки вибутих основних засобів.

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

Події після звітної дати.

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



Директор

Головний бухгалтер

*[Handwritten signature of S.A. Bondarenko]*  
*[Handwritten signature of V.T. Derjova]*

С.А. Бондаренко

В.Т. Дернова