

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 та ініціали керівника)

М.П.

19.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|---|--|
| 1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 01562800 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 61003 Харківська область - м.Харків майдан Павлівський, 1/3 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (057) 731-26-55 731-48-26 |
| 6. Електронна поштова адреса емітента | 01562800@sodruzhestvo.com.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 15.04.2016 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | №71 "Бюлетень.Цінні папери України" | 19.04.2016 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | tsum.kharkov.ua/docs.htm | 15.04.2016 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

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 виникала протягом звітного періоду	
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 станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які	

включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки

Інформація, що відсутня у змісті, не додається з наступних причин:

- Товариство не має ліцензій чи дозволів на окремі види діяльності;
- У звітному році Товариство не приймало участі у створенні юридичних осіб.
- Посада корпоративного секретаря в Товаристві не передбачена.
- Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств;
- Товариство не зверталось за визначенням кредитного рейтингу до будь-яких агентств;
- Засновників фізичних осіб немає;
- Особливої інформації, що підлягає розкриттю, протягом звітного року не виникало;
- 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;
- 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)	АА № 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 передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	19
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, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Харків. ГРУ ПАТ КБ "Приватбанк"
2) МФО банку	351533
3) Поточний рахунок	26006060737455
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 емітента

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 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 роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Інженер-будівельник ТОВ "Земінвест"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	07.04.2014 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. Протягом звітнього року змін щодо посадової особи не відбувалося. Стаж роботи - 19 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 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 роботи (років)**	50
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "Харківський ЦУМ", заступник головного бухгалтера
8) дата набуття повноважень 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 звітнього року не було. Стаж роботи - 50 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 код за ЄДРПОУ юридичної особи	МК 288809 09.10.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВСУ в Хар.обл.
4) рік народження**	1960
5) освіта**	Вища, Харківський політехнічний інститут
6) стаж роботи (років)**	33
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Генеральний директор ТОВ "Запорожець"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	07.04.2014 до переобрання Наглядовою радою
9) опис	Повноваження та обов'язки визначені статутом. Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. Протягом звітнього року змін щодо посадової особи не відбувалося. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Перелік попередніх посад: директор.

Обіймає посаду директора ТОВ "ТОРГІВЕЛЬНИЙ ЦЕНТР ЦУМ" (61003 м.Харків, м-н Павлівський,1/3).
Стаж роботи-33.

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	Андрющенко Ганна Сергіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або 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 роботи (років)**	18
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Заступник директора ТОВ "Альпарі- С"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	07.04.2014 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. Протягом звітнього року змін щодо посадової особи не відбувалося. Стаж роботи - 18 років. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Перелік попередніх посад: юрисконсульт, директор, заступник директора. Обіймає посаду Директора ТОВ "АЖИО-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 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 роботи (років)**	22
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Директор ТОВ "ХОРЕВ ІНФОРМ МЕДІКАЛ"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	07.04.2014 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. Протягом звітнього року змін щодо посадової особи не відбувалося. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Перелік попередніх посад: заступник директора. Особа не надала інформації щодо посади на будь-яких інших підприємствах. Стаж роботи -29 років. 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 код за ЄДРПОУ юридичної особи	МК 877108 08.09.1998 Фрунзенським МВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.
4) рік народження**	1962
5) освіта**	Вища, Харківський інститут громадського харчування
6) стаж роботи (років)**	36
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Директор ТОВ "Бристела, ЛТД"
8) дата набуття повноважень 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 звітнього року не було.	

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Особа не надала інформації щодо посади на будь-яких інших підприємствах.

Стаж роботи 36 років.

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 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 роботи (років)**	9
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Фізична особа – підприємець
8) дата набуття повноважень 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.

Стажу роботи - 9 років.

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 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 роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Адміністратор ТОВ "Запорожець"
8) дата набуття повноважень 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".

Стаж роботи - 23 роки.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Бондаренко Сергій Анатолійович	ВА 984752 11.09.1997 Дружковським МВ УМВСУ в Донецькій обл.	0	0	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 Дзержинського 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	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Станіславський Фелікс Олександрович	МН 728191 08.04.2005 ЦВМ Дзержинського 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 Дзержинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.	3	0.00003278709	3	0	0	0

Усього	519	0.0056721671	519	0	0	0
--------	-----	--------------	-----	---	---	---

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
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 паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Усього			7811735	85.374694178389	7811735	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	07.04.2015	
Кворум зборів	99.9798	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ (перелік питань, що виносяться на голосування): 1. Обрання голови та секретаря загальних зборів. Затвердження умов договору на проведення загальних зборів та передачу повноважень лічильної комісії ТОВ «МДЦ». 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2014 рік. 4. Звіт Наглядової ради за 2014 рік. 5. Звіт та висновки Ревізійної Комісії Товариства за 2014 рік. 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2014 рік. 7. Затвердження порядку розподілу прибутку/покриття збитків. Пропозиції щодо питань порядку денного надавались членами Наглядової ради. Всі питання порядку денного розглянуті, за вісма прийняті рішення: Усі звіти затверджені, у зв'язку з тим, що за 2014 рік Товариством отриманий збиток, прийнято рішення дивіденди не нараховувати і не сплачувати. Збитки залишити непокритими.	

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
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23464570
Місцезнаходження	61125 Харківська область - м.Харків вул.Червоношкільна набережна ,16
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 24/09/2015 р. № 315/3 до 24.09.2020 р.Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія та номер П 000314 від 30.11.2015р.,строк дії Свідоцтвадо 24.09.2020 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузовий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35477315
Місцезнаходження	61145 Харківська область м.Харків вулиця Космічна , б. 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	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 депозитарної установи
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	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 м. Київ м.Київ вул. Нижній Вал 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 279-65-40, 279-13-25
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії. Опис на сайті http://www.csd.ua

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034 м. Київ - м.Київ пров. Рильський, 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.

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

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 Павлівський, 1/3, м.Харків в будівлі, що є власністю товариства. Загальна площа складає 6336,0 кв.м. Філії, 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) 19
Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) 2
Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 14
Фонд оплати праці, всього 352,0 тис.грн
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 звітнього 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 накопиченої амортизації і накопичених збитків від знецінення. До основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються в господарській діяльності більше року з дати введення в експлуатацію та вартість яких 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 накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення активів. До інвестиційної нерухомості відносяться об'єкти нерухомості, якщо їх площа, яка передана в оренду, складає більше 60%.

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.

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.

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 торгівельних 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 активи на суму 1636,4 тисяч гривень, відчужені активи на суму 855,3 тис. гривень.

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

Протягом звітного року такі правовини не укладалися.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правовини 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, прогнозні 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. 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 на діяльність товариства це: зростання тарифів на комунальні послуги, зниження купівельної спроможності громадян.

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

Штрафні санкції і компенсації у звітному році були виплачені в розмірі 0,4 тис. грн.

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

Фінансування діяльності 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, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (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 інформація, 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	22824.000	22262.000	0.000	0.000	22824.000	22262.000
- будівлі та споруди	22288.000	21969.000	0.000	0.000	22288.000	21969.000
- машини та обладнання	513.000	289.000	0.000	0.000	513.000	289.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	23.000	4.000	0.000	0.000	23.000	4.000
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
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	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	22824.000	22262.000	0.000	0.000	22824.000	22262.000

Пояснення : Терміни користування основними засобами у відповідності до законодавства.

Первісна вартість основних засобів та інвестиційної нерухомості на кінець звітного періоду 111348 тис.грн.

Ступінь зносу основних засобів та інвестиційної нерухомості - 80%.

Ступінь використання основних засобів - 100%.

Сума нарахованого зносу на кінець звітного періоду 89086 тис.грн.

Обмежень на використання майна немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		20134	17837
Статутний капітал (тис.грн.)		1647	1647
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		1647	1647
Опис	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		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(20134.000 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 користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :		X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами		X	120.00	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	120.00	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	5859.00	X	X
Інші зобов'язання		X	59.00	X	X
Усього зобов'язань		X	6101.00	X	X
Опис	інші зобов'язання складають 59 тис. грн..в тому числі: - за розрахунками зі страхування 5 тис. грн. - розрахунками з оплати праці 9 тис. грн. - поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 3 тис. грн. - поточні забезпечення 23 тис. грн. - інші -19 тис. грн.				

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	2013	1	0
2	2014	1	0
3	2015	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 ходом 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		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	позачергові збори не проводились	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні) Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	3

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

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності	X	
Інші (запишіть)	нд	

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :

нд

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	немає немає	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності : комітети відсутні

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 (запишіть)	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 (запишіть) 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 відбувалися 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 напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
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	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	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	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) Так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні) Ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X

Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	немає	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній 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	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	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 затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	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 договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	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 (запишіть)	немає	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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

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

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

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

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

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні;
укажіть, яким чином її 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.

-

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"
 Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
 Середня кількість працівників 19
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 61003 Харківська область м.Харків майдан Павлівський, 1/3, т.(057) 731-26-55

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2016	01	01
01562800		
6310136300		
112		
68.20		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	--	--
первісна вартість	1001	2	3
накопичена амортизація	1002	2	3
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	2
Основні засоби	1010	553	22260
первісна вартість	1011	1011	111305
знос	1012	458	89045
Інвестиційна нерухомість	1015	22271	2
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	110602	43
Знос інвестиційної нерухомості	1017	88331	41
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	22824	22264
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3934	3930
Товари	1104	3931	3928
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	--	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	21	8
з бюджетом	1135	--	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	1
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	24	25
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	2	4
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	3
Усього за розділом II	1195	3981	3971
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	26805	26235

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1647	1647
Капітал у дооцінках	1405	18963	22501
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-2773	-4014
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	17837	20134
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	3538	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	104	120
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	3642	120
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	--	--
розрахунками з бюджетом	1620	56	63
у тому числі з податку на прибуток	1621	21	--
розрахунками зі страхування	1625	5	5
розрахунками з оплати праці	1630	9	9
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	3	3
Поточні забезпечення	1660	18	23
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	5235	5878
Усього за розділом III	1695	5326	5981
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	26805	26235

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

Директор

(підпис)

Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Дернова Віра Григорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський
центральный універмаг"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
01562800		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

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	985	1300
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(377)	(611)
Валовий: прибуток	2090	608	689
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	266	368
Адміністративні витрати	2130	(1791)	(1712)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(308)	(422)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(1225)	(1077)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(16)	(16)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(1241)	(1093)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-3658
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(1241)	(4751)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	20293
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	20293
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	20293
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1241	15542

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	672	967
Витрати на оплату праці	2505	352	388
Відрахування на соціальні заходи	2510	118	132
Амортизація	2515	396	383
Інші операційні витрати	2520	770	670
Разом	2550	2308	2540

IV. 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	(0.13562930)	(0.51923830)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.13562930)	(0.51923830)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

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

Директор

(підпис)

Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Дернова Віра Григорівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський центральний універмаг"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
01562800		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	1182	1536
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	--	3
Інші надходження	3095	159	262
Витрачання на оплату:	3100	(1065)	(1167)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(296)	(335)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(128)	(144)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(643)	(576)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(25)	(28)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(95)	(122)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(523)	(426)
Витрачання на оплату авансів	3135	(8)	(19)
Інші витрачання	3190	(19)	(14)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-818	-454
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	166	203
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(3)	(13)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	163	190
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	11152	10142
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	10495	9878
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(--)	(3)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	657	261
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2	-3
Залишок коштів на початок року	3405	2	5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	4	2

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

Директор	_____	Бондаренко Сергій Анатолійович
	(підпис)	
Головний бухгалтер	_____	Дернова Віра Григорівна
	(підпис)	

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Харківський
центральный універмаг"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
01562800		

**Звіт про власний капітал
за 2015 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайови й) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нероз- поділе- ний прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1647	22616	--	--	-6426	--	--	17837
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	-3653	--	--	3653	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	1647	18963	--	--	-2773	--	--	17837
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-1241	--	--	-1241
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
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	4290	--	3538	--	--	--	--	--	3538
Разом змін у капіталі	4295	--	3538	--	--	-1241	--	--	2297
Залишок на кінець року	4300	1647	22501	--	--	-4014	--	--	20134

див. примітки

Директор

(підпис)

Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Дернова Віра Григорівна

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

Примітки

до фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ"

за рік, що завершився 31.12.2015 р.

Фінансова звітність ПАТ "Харківський ЦУМ" складена у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99 р. зі змінами та доповненнями, 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. та накази про зміни №126 від 01.07.2014р. і № 5а від 02.01.2015р. Згідно Наказу директора № 23 від 30.12.2011 р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

До складу фінансової звітності за 2015 рік входить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік;
- Звіт про власний капітал за 2015 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2015 рік.

Фінансова звітність за 2015 рік була затверджена 29 лютого 2016 року.

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, Дзержинський район, майдан Павлівський, 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 ВАТ "Харківський ЦУМ" (протокол від 07.04.2011р.) Відкрите акціонерне товариство "Харківський Центральний Універмаг" перереєстровано з орендного підприємства "Харківський Центральний Універмаг" відповідно до спільного рішення Фонду міського майна Харківської міської Ради народних депутатів м.Харкова та Організації орендарів Харківського центрального універмагу від 23.06.1994р. №1 шляхом перетворення в процесі приватизації орендного підприємства "Харківський Центральний Універмаг" у відкрите акціонерне товариство.

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

Нова редакція Статуту ПАТ "Харківський ЦУМ" зареєстрована Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради 19.05.2014р., № запису 14801050021002008.

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.

Керує підприємством Директор згідно Статуту.

Керівник підприємства - Бондаренко Сергій Анатолійович.

Головний бухгалтер - Дернова Віра Григорівна.

Середня кількість працівників ПАТ "Харківський ЦУМ" за 2015 рік склала 19 осіб.

Загальна площа будівлі, розташованої на майдані Павлівський, 1/3 згідно правоустановчих документів складає 6334,9 м², в тому рахунку торгівельна площа - 3472,2 м².

Загальна площа складських приміщень, розташованих по вул. Гордієнківська, 12 згідно правоустановчих документів складає 246,5 м².

Інформація про акції.

У 2015 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 31.12.2015 р. Статутний капітал сплачений повністю.

Протягом 2015 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 31.12.2015 р.

Станіславський О.В. - Голова Наглядової ради - 250 акцій (0,0027% СК)

Андрущенко Г.С. - член Наглядової ради - 3 акцій (0,0001% СК)

Шاپовал О.В. - член Наглядової ради - 250 акцій (0,0027% СК)

Кількість акцій, що перебувають у власності членів Ревізійної комісії станом на 31.12.2015 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 31.12.2015 р.

Юридичні особи:

ТОВ "ВКФ "ВАРРАНТ" - 7811744 акцій (85,3748% СК)

ПАТ "Харківський ЦУМ" привілейованих акцій не випускав.

Основа підготовки фінансової звітності.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними станом на 31.12.2015 р. Підприємство 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 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 за виключенням довгострокових фінансових інструментів, які оцінювались за амортизованою вартістю та нежитлової будівлі, яка оцінювалась по справедливій вартості.

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 довгострокових фінансових зобов'язань

" основні засоби.

Опис важливих аспектів облікової політики

Протягом 2015р. до облікової політики були внесені зміни, які пов'язані:

" з уточненням розрахунку собівартості послуги здавання в оренду приміщень. Основні засоби.

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

Об'єкти основних засобів, крім об'єктів, які входять до класу "будівлі", відображаються у фінансовій звітності за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності.

Об'єкти основних засобів, які входять до класу "будівлі" відображаються у фінансовій звітності за переоціненою вартістю, яка являється справедливою вартістю на дату переоцінки мінус будь-яка подальша накопичена амортизація та подальші накопичені збитки від зменшення корисності.

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.

Якщо нерухомість включає одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку, яка утримується для власного використання та для адміністративних цілей, та якщо ці частки не можуть бути продані окремо, нерухомість є інвестиційною нерухомістю, якщо значна площа об'єкта передана в оренду та складає більше ніж 60%.

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 дебіторську заборгованість за виданими авансами та іншу поточну дебіторську заборгованість, грошові кошти, довгострокові векселі видані, позики отримані та іншу кредиторську заборгованість.

Інша поточна дебіторська та кредиторська заборгованість обліковуються за первісною вартістю.

Довгострокові фінансові зобов'язання обліковуються за амортизованою вартістю.

Короткострокові позики отримані визнаються за первісною вартістю.

Визнання доходів і витрат.

Доходи і витрати відображаються у відповідності з принципом нарахувань.

Виручка визнається, якщо існує вірогідність того, що підприємство отримає 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.

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.

Податок на прибуток.

Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік. Податок на прибуток відображається у складі прибутку або збитку в повному обсязі.

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до законодавства України.

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.

Вплив на майбутню облікову політику змін до діючих МСФЗ та набуття чинності новими МСФЗ, що є обов'язковими для застосування у періодах після 31.12.2015 р:

- МСФЗ (IFRS) 14 "Рахунки відкладених тарифних коригувань" (починаючи з 1 січня 2016р.). Деякі галузі (включаючи системи комунальних послуг) підлягають тарифному регулюванню, в рамках якого уряд регулює ціноутворення щодо певних видів діяльності. МСФЗ (IFRS) 14 дозволяє таким підприємствам, що вперше застосовують МСФЗ, продовжити визнання сум, що належать до тарифного регулювання, у відповідності з вимогами колишніх стандартів (ПСБУ) у їх першій звітності за МСФЗ. З метою поліпшення порівнянності стандарт вимагає представляти показники, що відображають наслідки тарифного регулювання, окремо від інших статей. Оцінено, що введення стандарту не матиме впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

- МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з покупцями" (починаючи з 1 січня 2017р.). Стандарт встановлює основний принцип, що виручка повинна визнаватися в момент здійснення обов'язку до виконання, вводить нові правила обліку (активи та зобов'язання за договорами) тощо. Виручка від продажу товарів, супроводжуваних наданням послуг, які можуть бути відокремленими, визнається окремо від виручки від надання послуг, а знижки від договірної ціни розподіляються на окремі елементи виручки. У випадках, коли сума оплати змінюється з будь-якої причини, виручка відображається в розмірі мінімальних сум, які не схильні до суттєвого ризику анулювання. За попередніми оцінками, застосування стандарту не матиме істотного впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

- МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" (починаючи з 1 січня 2018 р.). МСФЗ (IFRS) 9 замінює частини МСФЗ (IAS) 39, що стосуються класифікації та оцінки фінансових активів. Фінансові активи повинні класифікуватися за двома категоріями оцінки: оцінювані за справедливою вартістю та оцінювані за амортизованою вартістю. Класифікація залежить від бізнес-моделі управління фінансовими інструментами підприємства і від характеристик потоків грошових коштів, передбачених контрактом щодо інструменту. Підприємство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково та ще не проводило аналіз можливого впливу МСФЗ 9 на його фінансовий стан чи результати діяльності.

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 11 "Спільна діяльність" (починаючи з 1 січня 2016 р.) щодо обліку придбання часток у спільних операціях. Зміна містить настанови щодо відображення придбання часток у спільних операціях, що є окремим бізнесом. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ", оскільки підприємство не має угод про спільну діяльність.

- Зміни до МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства" - Продаж або внесок активів між інвестором і асоційованою компанією або спільним підприємством (починаючи з 1 січня 2016 р.). Ця поправка роз'яснює облік транзакцій, коли материнська компанія втрачає контроль над дочірнім підприємством, яке не підпадало під визначення "бізнесу", описане в МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу", шляхом продажу або його частини асоційованої компанії або спільному підприємству, яке обліковується з використанням дольового методу. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність підприємства, оскільки ПАТ "Харківський ЦУМ" не має інвестицій в асоційовані компанії.

- Зміни до МСБО (IAS) 27 "Консолідовані та окремі фінансові звіти" - Метод пайової участі в окремій фінансовій звітності (починаючи з 1 січня 2016 р.). Поправка включає в себе надання можливості підприємству враховувати інвестиції в дочірні, асоційовані компанії або спільні підприємства, використовуючи метод дольової участі в своїй окремій фінансовій звітності. Обраний підхід обліку потрібно застосовувати до кожній категорії інвестицій. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність підприємства, оскільки ПАТ "Харківський ЦУМ" не має інвестицій в дочірні, асоційовані компанії або спільні підприємства.

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність", МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання" та МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства" - Інвестиційні підприємства: застосування виключення з консолідації (починаючи з 1 січня 2016 р.) Поправка роз'яснює велику кількість аспектів щодо виключення з консолідації для інвестиційних підприємств, що обліковують фінансові активи за справедливою вартістю через прибуток/збиток, а також як неінвестиційному підприємству обліковувати частки в асоційованій компанії або спільному підприємстві, яке є інвестиційним підприємством. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування МСФЗ" (починаючи з 1 січня 2016 р) стосовно роз'яснення того, що звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу", що стосується об'єднань підприємств, які відбулися в минулому, поширюється також і на придбання часток у спільних операціях, що відбулися в минулому, на дату застосування МСФЗ (IFRS) 1. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

- Зміни до МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби" і МСФЗ (IAS) 38 "Нематеріальні активи", КТМФЗ 12 (починаючи з 1 січня 2016 р.) щодо уточнення припустимих методів нарахування амортизації. У зазначеному зміні Рада (IASB) роз'яснює, що використання методів, заснованих на виручці, для розрахунку амортизації активу не є об'рунтованим, так як виручка від діяльності, яка включає використання активу, зазвичай відображає фактори, які не є споживанням економічних вигод, пов'язаних з цим активом. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність підприємства, оскільки воно не застосовує метод нарахування амортизації, заснований на виручці.

- Зміни до МСФЗ (IAS) 41 "Сільське господарство" та МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби" щодо біологічних активів (починаючи з 1 січня 2016 р.). Відтепер біологічні активи, які відповідають визначенню плодоносного рослини, мають відображатися в обліку як основні засоби згідно МСФЗ (IAS) 16 і оцінюватися за вартістю придбання або за переоціненою вартістю. Оцінено, що ці зміни не матимуть впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

- Зміни в МСФЗ (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" (починаючи з 1 січня 2016 р). Стандарт був змінений для уточнення поняття суттєвості і пояснює, що підприємство не зобов'язане надавати окреме розкриття, що вимагається МСФЗ, якщо інформація, що впливає з даного розкриття, є несуттєвою, навіть якщо МСФЗ містить список окремих розкриттів або описує їх як мінімальні вимоги. Стандарт також надає нове керівництво щодо проміжних підсумкових сум у фінансовій звітності. Оцінено, що ці зміни не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність підприємства.

- Щорічні вдосконалення різні (починаючи з 1 січня 2016 р.): Стисло: МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність" - зміна в методах вибуття непоточних активів на продаж; МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - поправки стосовно питань триваючого залучення по договорах на послуги і розкриттів про взаємозалік у стислій проміжній фінансової звітності; МСБО 19 "Виплати працівникам" - визначення ставок дисконтування на регіональних ринках; МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність" - визначення "в іншому місці в проміжному фінансовому звіті". Оцінено, що зміни до різних МСФЗ в рамках щорічних удосконалень не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність ПАТ "Харківський ЦУМ".

Жоден із зазначених вище стандартів чи поправок ПАТ "Харківський ЦУМ" в 2015 році не застосувало достроково.

Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 р.

	31.12.2015	31.12.2014
	тис. грн.	тис. грн.
Необоротні активи		
Нематеріальні активи	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	2	-
Основні засоби	22260	553
Інвестиційна нерухомість	2	22271
Відстрочені податкові активи	-	-
	22264	22824
Оборотні активи		
Запаси	3930	3934
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:		
за виданими авансами	8	21
з бюджетом	1	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	25	24
Гроші та їх еквіваленти	4	2
Інші оборотні активи	3	-
	3971	3981
Усього активи	26235	26805
Власний капітал		
Зареєстрований капітал	1647	1647
Капітал у дооцінках	22501	18963

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) -4014 -2773
20134 17837

Довгострокові зобов'язання і забезпечення
Відстрочені податкові зобов'язання - 3538
Інші довгострокові зобов'язання 120 104
120 3642

Поточні зобов'язання і забезпечення
Поточна кредиторська заборгованість за:
розрахунками з бюджетом 63 56
у тому числі з податку на прибуток - 21
розрахунками зі страхування 5 5
розрахунками з оплати праці 9 9
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 3 3
Поточні забезпечення 23 18
Інші поточні зобов'язання 5878 5235
5981 5326
Усього капітал та зобов'язання 26235 26805

1. Основні засоби, інвестиційна нерухомість .

На балансі підприємства обліковуються основні засоби:

	31.12.2015	31.12.2014
	тис. грн.	тис. грн.
Первісна вартість	111305	1011
Сума зносу	89045 458	
Залишкова вартість	22260 553	

Амортизація основних засобів обчислюється прямолінійним методом.

	31.12.2015	31.12.2014
	тис. грн.	тис. грн.
Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися:	255	48

У 2015 році основні засоби не придбавались.

У 2015 році списані основні засоби первісною вартістю 3 тис.грн. із них:

- інструменти, прилади та інвентар - 3 тис.грн.

У 2015 році реалізовані основні засоби первісною вартістю 262 тис.грн. із них:

- машини та обладнання - 262 тис.грн.

У 2014 році будівля, розташована на майдані Павлівський, 1/3 була переведена з інвестиційної нерухомості до основних засобів в зв'язку з тим, що площі об'єкта передані в оренду склали 48,4% та збільшилася частка нерухомості, яка утримується для власного використання. Та по бухгалтерському обліку цей перевод було зроблено в 2015 році.

У 2015 році на підставі звіту про незалежну оцінку будівлі, яка є власністю ПАТ "Харківський ЦУМ" та очікуваного використання будівлі з урахуванням його технічного стану було прийнято рішення про встановлення терміну корисного використання будівлі, розташованої на майдані Павловський 1/3, -70 років . До цього в бухгалтерському обліку термін корисного використання становив 20 років. Відповідно збільшення терміну користування будівлі призвело до зменшення нарахованих сум амортизаційних нарахувань, а саме :

Сума амортизаційних нарахувань будівлі помісячно виходячи з попереднього терміну використання складала 114,2 тис.грн.

Сума амортизаційних нарахувань будівлі помісячно перерахований виходячи з терміну корисного користування 70 років складає 26,5 тис.грн.

Відповідно якби амортизаційні відрахування нараховувалися з урахуванням попереднього терміну користування то збитки (витрати) підприємства за 2015 рік збільшилися б на 1 052,3 тис.грн.

Основні засоби представлені наступним чином:

Вартість Класи основних засобів

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

Первісна вартість:

Залишок на 31.12.2014 р.	20	777	-	205	9	1011
--------------------------	----	-----	---	-----	---	------

Надійшло

у 2015 році

Інші зміни 110559

110559

Вибуло							
у 2015 році	262	3	265				
Залишок на 31.12.2015 р.		110579	515	-	202	9	111305
Накопичений знос:							
Залишок на 31.12.2014 р.	3	264	-	187	4	458	
Амортизація за 2015 рік 319	57		18	1	395		
Інші зміни 88290			88290				
Вибуло							
у 2015 році	95	3	98				
Залишок на 31.12.2015 р.		88612	226	-	202	5	89045
Залишкова вартість:							
Залишок на 31.12.2014 р.	17	513	-	18	5	553	
Залишок на 31.12.2015 р.		21967	289	-	0	4	22260

Станом на 31.12.2015 р. вартість оформлених у заставу основних засобів відсутня.
Станом на 31.12.2015 р. на підприємстві не існує основних засобів, вилучених з експлуатації для продажу.

Згідно МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" будівлі відображаються в фінансовій звітності як інвестиційна нерухомість якщо площа, яку займає підприємство під власні потреби незначна.

Згідно облікової політики інвестиційною нерухомістю є об'єкти нерухомості, якщо частка їх площі передана в оренду складає більше 60%.

ПАТ "Харківський ЦУМ" має об'єкт інвестиційної нерухомості (складські приміщення) який здається в оренду та знаходиться за адресою вул.Гордієнківська,12.:

Станом на Обща площа, кв.м. Площа передана в оренду, кв.м. Частка площі пере-даної в оренду, %

31.12.2015р. 246,5 246,5 100

31.12.2014р. 246,5 246,5 100

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

Амортизація на інвестиційну нерухомість обчислюється прямолінійним методом:

Складські приміщення, які знаходяться за адресою вул.Гордієнківська,12

31.12.2015 31.12.2014

тис. грн. тис. грн.

Первісна вартість інвестиційної нерухомості: 43 43

Сума зносу 41 41

Залишкова вартість 2 2

2. 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.

31.12.2015 31.12.2014

тис. грн. тис. грн.

Первісна вартість нематеріальних активів 3 2

Сума зносу 3 2

Залишкова вартість - -

У 2015 році була придбана комп'ютерна програма на суму 1 тис.грн.

3. Незавершені капітальні інвестиції.

Було придбано оновлення на комп'ютерну програму та не введено в дію у розмірі 2 тис.грн.

4. Запаси.

Склад виробничих запасів наведений нижче:

Залишок		
на 31.12.2015 р.	Залишок	
на 31.12.2014 р.		
тис. грн.	тис. грн.	
Матеріали	2	3
Товари	3928	3931
Всього	3930	3934

Станом на 31.12.2015 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 здійснювалось.

4. Дебіторська заборгованість за розрахунками

Дебіторська заборгованість за розрахунками та грошові кошти складають:

	31.12.2015	31.12.2014		
	тис. грн.	тис. грн.		
" за виданими авансами			8	21
" з бюджетом 1 -				
" інша поточна дебіторська заборгованість			25	24
" грошові кошти	4	2		
38 47				

Інша поточна дебіторська заборгованість складається з розрахунків з орендарями на суму 23 тис. грн. та залишок коштів у банку, який знаходиться у стадії припинення, на суму 2 тис. грн.

Грошові кошти у підприємства тільки в національній валюті.

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

5. Власний капітал.

Власний капітал станом на 31.12.2015 р. складає 20 134 тис. грн., у т. ч.:

- зареєстрований капітал складає 1 647 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 22 501 тис. грн., що включає суму переоцінки основних засобів. На початок звітного року сума капіталу у дооцінках, яка була відображена в Балансі станом на 31.12.2014р. була зменшена на 3 653 тис.грн. в зв'язку з виявленими помилками, а саме відстрочені податкові зобов'язання за 2014рік, які були нараховані на суму дооцінки основних засобів, необ'рунтовано були визнані витратами у 2014 році, чим було порушено вимоги МСБО 12 "Податки на прибуток". Відстрочені податкові зобов'язання, які нараховували на суму дооцінки основних засобів повинні були зменшити суму капіталу в дооцінках. У зв'язку з виявленою помилкою нерозподілений прибуток на початок звітного року було збільшено на 3 653 тис.грн. У звітному періоді капітал у дооцінках збільшився на 3 538 тис.грн. в наслідок з списанням відстрочених податкових зобов'язань, нарахованих на суму дооцінки основних засобів у зв'язку з прийняттям рішення не застосовувати податкові різниці згідно п.134 ПКУ.

- непокритий збиток станом на 31.12.2015 р. складає 4 014 тис. грн. За результатами господарської діяльності за 2015 рік підприємство має збиток у розмірі 1241 тис. грн.

6. Інші довгострокові зобов'язання.

Довгострокові зобов'язання складаються з амортизованої вартості виданого векселя. Підприємством був виданий простий безвідсотковий вексель. 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 по векселю за 2015р. склала 16 тис.грн.

31.12.2015	31.12.2014		
тис. грн.	тис. грн.		
Довгострокові зобов'язання	120	104	

7. Інші поточні зобов'язання.

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

31.12.2015	31.12.2014		
Поточні зобов'язання	тис. грн.	тис. грн.	
- кредиторська заборгованість за одержаними авансами	3	3	
- поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	63	56	
- поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування	5	5	
- поточні зобов'язання з оплати праці	9	9	
- інші поточні зобов'язання	5878	5235	
Разом	5958	5308	

Станом на 31.12.2015р. інші поточні зобов'язання включають в себе заборгованість по наданій поворотній фінансовій допомоги в розмірі 5 859 тис.грн. та по розрахункам з іншими кредиторами в розмірі 19 тис.грн.

8. Резерви.

На підприємстві обліковується резерв на виплату відпусток персоналу.

тис. грн.

Залишок на 31.12.2014 р. Збільшення за 2015 рік Використано у 2015 році
Списано у
2015 році невикористану суму Залишок на 31.12.2015 р.
18 38 26 7 23

8. Податок на прибуток.

Станом на 31.12.2014р. відстрочені податкові зобов'язання склали 3 538 тис.грн. Відстрочені податкові зобов'язання на 31.12.2015р. складають 0 тис.грн. Списання відстрочених податкових зобов'язань відбулося в зв'язку з прийняттям рішення не застосовувати податкові різниці згідно п.134 ПКУ (див. примітка 5)

2015 рік	2014 рік
Поточний податок на прибуток	- 21
Відстрочені податкові активи:	- 99
на початок звітної року	
на кінець звітної року	-
Відстрочені податкові зобов'язання:	3538 -
на початок звітної року	
на кінець звітної року	3538
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	- 3658
у тому числі:	- 21
поточний податок на прибуток	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	- 99
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	- 3538
Відображено у складі власного капіталу - усього	3538 -
у тому числі:	- -
поточний податок на прибуток	- -
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	- -
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	-3538 -

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік.

Виручку по бартерним контрактам за звітний період підприємство не отримувало.

Дохід підприємства (без урахування ПДВ) включає в себе:

	2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.
" чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	985	1300
" інші операційні доходи	266	368
" інші фінансові доходи	-	-
	1251	1668

До складу чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) включаються доходи від реалізації послуг операційної оренди нежитлових приміщень в сумі 985 тис.грн.

	Інші операційні доходи включають в себе:	2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.	
- дохід від реалізації інших оборотних активів	139	169	
- отримані штрафи, пені	-	-	
- відшкодування витрат	120	197	
- дохід від списання резерву на виплату персоналу	7	2	
	266	368	

Витрати підприємства:		2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.	
"	собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	377	611
"	адміністративні витрати	1791	1712
"	витрати на збут -	-	-
"	інші операційні витрати		308
	422		
"	фінансові витрати		
	16 16		
"	інші витрати -	-	-
	2492 2761		

До складу адміністративних витрат увійшли:		2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.	
-	заробітна плата та нарахування	357	242
-	послуги з охорони 143	113	
-	витрати по цінним паперам	19	16
-	витрати по страхуванню	5	5
-	канцелярські витрати	5	20
-	інформаційно-консультаційні витрати	8	10
-	амортизаційні відрахування	138	59
-	утримання обладнання	25	36
-	оплата за комунальні послуги	172	169
-	поштово-телеграфні та телефонні витрати	13	11
-	розрахунково-касове обслуговування	3	5
-	податки	516	388
-	клінінгові послуги та мийчі засоби	-	21
-	витрати на електроенергію	361	232
-	витрати за зберігання матеріалів	3	3
-	витрати на періодичні видання	5	5

	ремонт	3	366
-	витрати на вивіз сміття та дезінфекцію	15	11
	1791	1712	

Інші операційні витрати включають в себе:		2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.	
-	нарахування ПДВ при перевищенні звичайних цін понад реалізаційними		6
-	-		
-	витрати по податковому компромісу	8	-
-	собівартість реалізованих запасів	168	204
-	вартість комунальних послуг, використаних орендарями	120	198
-	штрафи	-	3
-	списання безнадійної заборгованості	5	-
-	списання не підтвердженого податкового кредиту	1	17
	308	422	

Фінансові витрати :		2015 рік	2014 рік
	тис.грн.	тис.грн.	
-	витрати від дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості		16
	13		
	відсотки банку по кредиту	-	3
	16	16	

2015 рік, тис.грн. 2014 рік, тис.грн.
Витрати (дохід) з податку на прибуток - 3658

2015 рік, тис.грн. 2014 рік, тис.грн.
Чистий фінансовий результат: -1241 -4751

Отримання збитків за результатами роботи у 2015 році спричинено наступними факторами:

1. зменшення доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) через зменшення попиту на оренду приміщень.
2. збільшення витрат по утриманню приміщення та податків.

Прибуток на акцію:

Чистий прибуток (збиток):

за 2015 рік - (1241) тис.грн.

за 2014 рік - (4751) тис. грн.

Середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Скоригована середньорічна кількість простих акцій - 9149942 шт.

Чистий прибуток (збиток) на одну акцію:

за 2014 рік - (0,51924) грн

за 2015 рік - (0,13563) грн.

Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік

На балансі враховуються грошові кошти:

31.12.2015 31.12.2014

тис. грн. тис. грн.

в національній валюті 4 2

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

Грошові кошти за 2015 рік складаються з коштів від операційної діяльності, інвестиційної та фінансової діяльності. Чистий рух грошових коштів (видаток) у результаті операційної діяльності за 2015 рік складає 818 тис. грн. Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складає 163 тис. грн. за рахунок надходжень від реалізації необоротних активів. Чистий рух коштів від фінансової діяльності складає 657 тис. грн. за рахунок отриманих позик.

Чистий рух коштів за 2015 рік складає 2 тис. грн

Грошові кошти за 2014 рік склалися з коштів від операційної діяльності, інвестиційної та фінансової діяльності. Чистий рух грошових коштів (видаток) у результаті операційної діяльності за 2014 рік складав 454 тис. грн. Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складав 190 тис. грн. за рахунок надходжень від реалізації необоротних активів. Чистий рух коштів від фінансової діяльності складав 261 тис. грн. за рахунок отриманих позик.

Чистий рух коштів (видаток) за 2014 рік складав 3 тис. грн.

Звіт про власний капітал за 2015 рік

Власний капітал становить:

31.12.2015 31.12.2014

тис. грн. тис. грн.

Зареєстрований капітал 1647 1647

Капітал у дооцінках 22501 18963

Нерозподілений прибуток -4014 -2773

20134 17837

В 2015 році згідно бухгалтерській довідці були виправлені помилки за 2014 рік. Згідно цього залишок на початок року був скоригований по статтям "капітал у дооцінках" та "нерозподілений прибуток" на суму 3 653 тис.грн. (див. Примітка 5).

За 2015 рік власний капітал збільшився на 2 297 тис. грн. за рахунок збільшення капіталу у дооцінках на суму 3 538 тис.грн. та збільшення непокритого збитку на суму 1 241 тис.грн.

Події після звітної дати.

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

Директор

С.А.Бондаренко

Головний бухгалтер

В.Г.Дернова

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
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61125м.Харків, Червоношкільна набережна,16
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	- П 000314 30.11.2015 24.09.2020

Текст аудиторського висновку (звіту) :

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ"
станом на 31 грудня 2015р.

Управлінському персоналу
ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ"

Вступний параграф

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЦЕНТРАЛЬНИЙ УНІВЕРМАГ" (надалі - ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ"), яка додається у складі:

- ? Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 р.;
- ? Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік;
- ? Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік;
- ? Звіт про власний капітал за 2015 рік;
- ? Примітки до фінансової звітності за 2015 рік, які складаються з стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших приміток до окремих статей фінансової звітності.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" є Міжнародні Стандарти Фінансової Звітності (надалі - МСФЗ), Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (надалі - МСБО) та Тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності та інших чинних законів та нормативно - правових актів України стосовно бухгалтерського обліку та фінансової звітності. Фінансова звітність ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" за 2015р. складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними та офіційно опубліковані на сайті Міністерства фінансів України станом на 01.01.2015р. Підприємство 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 посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами. Облікова політика ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" прийнята Наказом директора підприємства №5/а від 04.01.2012р. Протягом 2015р. до облікової політики були внесені зміни, які пов'язані з уточненням розрахунку собівартості послуг надання в оренду нежитлових приміщень.

Облікова політика розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які використовує підприємство 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 підприємства, його результатів діяльності та руху грошових коштів. Фінансова звітність підготовлена з використанням припущення про продовження діяльності підприємства в осяжному майбутньому.

Аудиторський висновок підготовлено на підставі договору №19/2016 від 02.03.2016р., а також згідно з Міжнародним стандартом аудиту № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора".

Основні відомості про емітента

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

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

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

Нова редакція Статуту ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" зареєстрована Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради 19.05.2014р., № запису 14801050021002008.

Ідентифікаційний код ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" 01562800.

Місцезнаходження ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" - 61003, м. Харків, майдан Павлівський, 1/3.

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

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до прийнятої концептуальної основи загального призначення, описаної 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 цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних 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 та достовірного подання підприємством фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю підприємства. 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 підприємства. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

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

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

В звіті про фінансовий стан завищені довгострокові зобов'язання на 120 тис.грн. В наслідок того, що строк погашення зобов'язань по виданому векселю настав в 2015р., заборгованість по виданому векселю повинна відображатись як поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

Згідно прийнятої облікової політики, а також МСБО 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.

Згідно з МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" підприємство не розкрило в Примітках до фінансової звітності характер та рівень ризиків, що виникають унаслідок фінансових інструментів, а саме кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик, та яким чином воно управляє цими ризиками. В Примітках до фінансової звітності не розкрита інформація про пов'язаних осіб згідно МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язаних осіб".

Висловлення думки

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", надана фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" станом на 31.12.2015р. та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів
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 31.12.2015р. вартість чистих активів ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" складає 20134 тис.грн., статутний капітал - 1647 тис.грн. Вартість чистих активів перевищує розмір зареєстрованого статутного капіталу ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" на 18487 тис. грн., тобто відповідає вимогам чинного законодавства, зокрема частині третій ст.155 Цивільного кодексу України.

Виконання значних правочинів

Протягом звітного року на ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ" не здійснювалось виконання значних правочинів, розмір яких складає 10 і більше відсотків вартості активів за даними річної фінансової звітності за 2014 рік.

Стан корпоративного управління

Під час аудиту було розглянуто питання стану корпоративного управління.

Згідно Статуту ПАТ "ХАРКІВСЬКИЙ ЦУМ", затвердженого Загальними зборами акціонерів (Протокол від 07.04.2014р.) управління і контроль за діяльністю підприємства здійснюють наступні органи:

- ? Загальні збори акціонерів;
- ? Наглядова рада;
- ? Виконавчий орган;
- ? Ревізійна комісія.

Наглядова рада Товариства створена в кількості трьох осіб, яка призначена Загальними зборами акціонерів (Протокол від 07.04.2014р.) та виконує обов'язки згідно Статуту.

Директор являється одноосібним виконавчим органом підприємства та здійснює управління його поточною діяльністю в межах повноважень, встановлених Статутом. Змін у складі виконавчого органу протягом звітного періоду не відбувалось.

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

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами підприємства, посада внутрішнього аудитора відсутня.

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

Останні збори акціонерів відбулися 07 квітня 2015р., Протокол загальних зборів акціонерів від 07.04.2015р.

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

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 застосовував 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 аудитора

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

Код ЄДРПОУ 23464570

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, видане рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001р. термін чинності якого продовжено рішенням Аудиторської палати України № 315/3 від 24.09.2015р. до 24.09.2020р.

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 000314 від 30.11.2015р., строк дії Свідоцтва до 24.09.2020р.

Прізвище, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті; номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ Аудитор Ринкевич Лариса Михайлівна, сертифікат аудитора серії А №004502, виданий рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001р. та подовжений рішенням АПУ №304/2 від 24.12.2014р. до 26.01.2020р.

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування

Місцезнаходження юридичної особи - 61125, м. Харків, Червоношкільна набережна, 16.

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

Висновок складено на 6-ти аркушах у двох примірниках.

Директор
ТОВ АФ "Спіка-Аудит"
О.В. Іволженко
Аудитор

Заступник директора з питань аудиту
Л.М. Ринкевич
Аудитор

м. Харків
11 квітня 2016р.