

Зміст

| | |
|---|---|
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента: | |
| а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента | X |
| б) інформація про державну реєстрацію емітента | X |
| в) банки, що обслуговують емітента | X |
| г) основні види діяльності | X |
| г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | |
| д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств | |
| е) інформація про рейтингове агентство | |
| є) інформація про органи управління емітента | |
| 2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | X |
| 3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці | X |
| 4. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | X |
| 6. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 7. Інформація про дивіденди | |
| 8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 9. Відомості про цінні папери емітента: | |
| а) інформація про випуски акцій емітента | X |
| б) інформація про облігації емітента | |
| в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| г) інформація про похідні цінні папери | |
| г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду | |
| д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів | X |
| 10. Опис бізнесу | X |
| 11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента: | |
| а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| б) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| в) інформація про зобов'язання емітента | X |
| г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| г) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів | |
| 13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 14. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 15. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: | |
| а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду | |
| в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами | |

іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами)

бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

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

30. Примітки:

Не заповненні наступні відомості:

1. г') Ліцензійна діяльність Товариством не здійснюється;

1. д) Товариство не належить до будь-яких об'єднань;

1. е) Товариство не проводило рейтингової оцінки;

1. є) Інформація про органи управління емітента не надається, відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів акціонерні товариства не заповнюють інформацію про органи управління;

7. В поточному році Товариство не нараховувало та не виплачувало дивідендів;

9. б) Облігації Товариством не випускались;

9. в) Інші цінні папери Товариство не випускало;

9. г) Похідні цінні папери не випускались;

9. г') Протягом звітного періоду власні акції не викупалися;

11. г) Інформація про обсяги виробництва, реалізації та собівартість реалізованої продукції не наводиться, оскільки Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;

11. г') Реалізації продукції в поточному році не було;

12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів не надається, так як, такі цінні папери не випускались;

13. Інформації про іпотечні цінні папери протягом звітного періоду не виникало;

15.-24. Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів, іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН;

25. Фінансова звітність емітента, що складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку не складалась;

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості не наводиться, оскільки Товариство не здійснювало випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами

нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

- 3.1.1. Повне найменування
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"
- 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)
ПАТ "Універмаг "Україна"
- 3.1.3. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
- 3.1.4. Поштовий індекс
01135
- 3.1.5. Область, район
м.Київ Шевченківський р-н
- 3.1.6. Населений пункт
м. Київ
- 3.1.7. Вулиця, будинок
пл. Перемоги, 3

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

- 3.2.1. Серія і номер свідоцтва
А01 №625772
- 3.2.2. Дата державної реєстрації
11.08.1993
- 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво
Шевченківська районна у місті Києві Державна адміністрація
- 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)
1 951 035,6
- 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)
1 951 035,6

3.3. Банки, що обслуговують емітента

- 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"
- 3.3.2. МФО банку
300346
- 3.3.3. Поточний рахунок
26002012726002
- 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
Публічне акціонерне товариство "АЛЬФА-БАНК"
- 3.3.5. МФО банку
300346
- 3.3.6. Поточний рахунок
26002012726002

3.4. Основні види діяльності

- 46.19 - Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту
- 68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 96.09 - Надання інших індивідуальних послуг, н.в.і.у.

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або | Код за ЄДРПОУ засновника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які |
|--|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|--|--------------------------|------------------|------------------------------------|

| учасника | та/або учасника | | належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|--|--|--|--|
| Фонд Державного майна України | 00032945 | 01133, Шевченківський р-н, м. Київ, Кутузова, 18/9 | 0 |
| 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) |
| Усього | | | 0 |

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу Товариства у 2012 - 81 особа, що на 30 осіб більше, ніж у 2011 році. Найбільша кількість працівників працює у Департаменті безпеки та експлуатації 34 особи та в новоствореній службі охорони - 39 осіб. Середньооблікова кількість позаштатних працівників у 2012 році - 3 особи.

Фонд оплати праці усіх працівників за 2012 рік - 5924 тис. грн., що на 1046 тис. грн. більше, ніж у 2011 році. Оклади у звітному періоді підвищувалися окремим працівникам 4 рази: з 01.02.2012, з 01.06.2012, з 01.09.2012 та з 01.10.2012.

Укладеним колективним договором передбачено наступне:

- Своєчасне та у повному обсязі забезпечення працівників матеріально-технічними ресурсами, необхідними для виконання трудових завдань, норм праці, створення належні умови праці;
- Забезпечення формування стратегії та прогнозування розвитку підприємства, росту ефективності його роботи;
- Запровадження системи матеріального та морального заохочення працівників до підвищення продуктивності праці, раціонального і бережливого використання обладнання, матеріальних і виробничих ресурсів;
- Забезпечення підвищення кваліфікації робітників та спеціалістів;
- Контролювання дотримання працівниками трудової дисципліни і Правил внутрішнього трудового розпорядку;
- Проведення регулярного підвищення кваліфікацій, ділових тренінгів персоналу Товариства згідно плану роботи по персоналу та в мірі необхідності;

Діюча кадрова програма Товариства повністю забезпечує відповідність рівня кваліфікації працівників операційним потребам Товариства протягом звітного періоду

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Некляев Юрій Геннадійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

- 6.1.4. Рік народження
1989
- 6.1.5. Освіта
Вища, правознавство
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)
1
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", молодший юрисконсульт.
- 6.1.8. Опис
Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

- 6.1.1. Посада
Виконуючий Обов'язки Директора
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Левінзон Ростислав
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

- 6.1.4. Рік народження
1965
- 6.1.5. Освіта
Вища
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)
17
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ТОВ "Плаза Центерс Юкрейн", директор; ТОВ "КВІНН ПРОПЕРТІЗ ЮКРЕЙН" генеральний директор
- 6.1.8. Опис
Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

- 6.1.1. Посада
Голова Наглядової ради
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Стасюк Орест Любомирович
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

- 6.1.4. Рік народження
1988
- 6.1.5. Освіта
Вища, правознавство
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)
1
- 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", молодший юрисконсульт; Адвокатське об'єднання "Меджістерс", помічник адвоката; ПАТ "Універмаг "Україна", голова наглядової ради.
- 6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лацько Олексій Сергійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1988

6.1.5. Освіта

Вища, міжнародне право

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", молодший юрисконсульт; Адвокатське об'єднання "Меджістерс", помічник адвоката; ПАТ "Універмаг "Україна", член наглядової ради.

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Уваров Сергій Олександрович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1988

6.1.5. Освіта

Вища, міжнародне право

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", юрисконсульт; Адвокатське об'єднання "Меджістерс", помічник адвоката; ПАТ "Універмаг "Україна", член наглядової ради

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Степаненко Роман Сергійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1983

6.1.5. Освіта

Вища, міжнародне право

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", старший юрисконсульт; член наглядової ради ПАТ "Універмаг "Україна"

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кравцова Таліна Михайлівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1975

6.1.5. Освіта

Вища, правознавство

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Адвокатське об'єднання "Меджістерс", адвокат; член наглядової ради ПАТ "Універмаг "Україна"

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Подворчанська Вікторія Леонідівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1983

6.1.5. Освіта

Вища, міжнародне право

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", юрисконсульт,

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Путевець Ольга Дмитрівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1980

6.1.5. Освіта

Вища, правознавство

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

1

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Єгоров, Пугінській, Афанасьєв і партнери", юриконсульт; член ревізійної комісії ПАТ "Універмаг "Україна"

6.1.8. Опис

Особа обрана безстроково. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мозольова Оксана Юріївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження

1983

6.1.5. Освіта

Вища, Університет ім. М. Драгоманова, вчитель; друга вища освіта - Академія муніципального управління, економіст.

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

10

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "ДОЗСТ "Славутич" - Головний бухгалтер

6.1.8. Опис

Особа виконує функції головного бухгалтера. Згоди на розголошення паспортних даних особа не надала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|--------------------------------|---|---|--------------------------|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| Голова Ревізійної комісії | Некляев Юрій Геннадійович | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виконуючий Обов'язки Директора | Левінзон Ростислав | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Стасюк Орест Любомирович | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Лацько Олексій Сергійович | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Уваров Сергій Олександрович | | 31.10.2011 | 140 | 0,0003588 | 140 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Степаненко Роман Сергійович | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Кравцова Таліна Михайлівна | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Подворчанська Вікторія Леонідівна | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Путевець Ольга Дмитрівна | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Мозольова Оксана Юріївна | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | | 140 | 0,0003588 | 140 | 0 | 0 | 0 |

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

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|------------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |

| Компанія "Quinn Holdings Sweden AB" | 5566882949 | 10139, Швеція, Стокгольм, Сеттерволлз Адвокатбюро АБ, а/с 1050 | 12.01.2007 | 35 935 396 | 94,639747 | 35 935 396 | 0 | 0 | 0 |
|--|---|--|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|---|
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | | |
| | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника | |
| Усього | | | 35 935 396 | 94,639747 | 35 935 396 | 0 | 0 | 0 | |

8. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | X |
| Дата проведення | 18.04.2012 | |
| Кворум зборів | 92,83 | |
| Опис | <p>Загальні збори було скликано і проведено акціонером ПАТ "Універмаг "Україна" - Компанією "Quinn Holdings Sweden AB", що є власником більше ніж 10% акцій ПАТ "Універмаг "Україна".</p> <p>Перелік питань, що розглядались на загальних зборах та прийняті рішення:</p> <p>1. Призначення головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна": "Призначити п. Євстаф'єву Олександрю Олександрівну головуючим цих Загальних Зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", а п. Чернікова Тараса Євгеновича Секретарем цих Загальних Зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна"."</p> <p>2. Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати Лічильну комісію Загальних Зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" у наступному складі: Баженова Ксенія Ігорівна - член Лічильної комісії; Подобедова Ольга Сергієвна - член Лічильної комісії; Воловник Юрій Володимирович - член Лічильної комісії; Кожокар Олена Юріївна - член Лічильної комісії; Яворський Максим Віталійович - член Лічильної комісії; Встановити, що обрана Лічильна комісія Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" повноважна з моменту її обрання цими Загальними Зборами Акціонерів та продовжуватиме виконувати свої відповідні повноваження і на наступних загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", до моменту її переобрання загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна". Встановити, що обрана Лічильна комісія Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" правомочна здійснювати всі та будь-які з її функцій та/або повноважень за умови присутності на загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" та участі у роботі Загальних Зборів Акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" принаймні двох осіб, обраних до складу Лічильної комісії цими Загальними Зборами Акціонерів." 3. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Припинити повноваження членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна" у поточному складі, всіх і кожного." 4. Встановлення кількісного складу Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Встановити кількісний склад Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна": 5 (п'ять) осіб." 5. Встановлення строку повноважень членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Питання 5 порядку денного не розглядати" 6. Обрання членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати членом Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" всіх і кожну з наведених нижче осіб: (1) п. Степаненка Романа Сергійовича; (2) п. Лацька Олексія Сергійовича; (3) п. Уварова Сергія Олександровича; (4) п. Стасюка Ореста Любомировича; (5) п. Кравцову Таліну Михайлівну." 7. Затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна", встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Затвердити умови цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової Ради, з кожним із них, згідно з Додатком [1] до протоколу цих Загальних Зборів акціонерів. Встановити, що такі цивільно-правові договори (контракти) є безоплатними. Обрати п. Ільченко Оксану Іванівну та п. Бойчука Олега Ігоровича в якості осіб, які, діючи кожен окремо, уповноважуються на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради</p> | |

Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", кожним з них. Надати п. Ільченко Оксані Іванівні та п. Бойчуку Олегу Ігоровичу відповідні повноваження та схвалити підписання п. Ільченко Оксаною Іванівною та п. Бойчуком Олегом Ігоровичем, будь-ким з них, цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", кожним із них, відповідно до затверджених умов." 8. Усунення (відсторонення) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" від виконання обов'язків (повноважень): "Усунути (відсторонити) п. Янез Пуга Ларису Миколаївну або будь-яку іншу особу, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, від виконання обов'язків (повноважень) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна". Встановити, що усунення (відсторонення) п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, від виконання обов'язків (повноважень) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення набуває чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" і триває до дати прийняття Наглядовою Радою ПАТ "Універмаг "Україна" чи Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" рішення про припинення (відкликання) повноважень п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, на посаді Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи про поновлення повноважень п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, на посаді Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи до іншої дати, визначеної Наглядовою Радою ПАТ "Універмаг "Україна" чи Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" у такому відповідному рішенні. Негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", але не пізніше ніж протягом одного робочого дня з дати публікації рішень цих Загальних Зборів, у тому числі цього рішення з питання 8 порядку денного цих Загальних Зборів, в офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а саме у виданні "Бюлетень. Цінні Папери України", п. Янез Пуга Ларисі Миколаївні або будь-якій іншій особі, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, забезпечити передачу печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується ПАТ

"Універмаг "Україна" (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" особі, яка буде призначена на посаду виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" цими Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" в рамках розгляду питання 9 порядку денного цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", за наступною адресою: Київ, вул. Б. Хмельницького, 17/52, Бізнес Центр Леонардо." 9. Призначення виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна": "Призначити п. Левінзона Ростислава (паспорт серія КС № 233176, виданий 23.04.2004) виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна". Встановити, що повноваження п. Левінзона Ростислава в якості виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення набувають чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Доручити п. Левінзону Ростиславу, як виконуючому обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", забезпечити прийняття печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується Товариство (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" від п. Янез Пуга Л.М. або будь-якої іншої особи, яка була призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", окрім Левінзона Ростислава, станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду питання 8 порядку денного цих Загальних Зборів, у строки, в обсязі та за адресою, що визначені рішенням з питання 8 порядку денного цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Надати п. Левінзону Ростиславу, як виконуючому обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", всі повноваження Директора ПАТ "Універмаг "Україна" згідно зі Статутом ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі щодо вчинення дій, укладення правочинів тощо від імені ПАТ "Універмаг "Україна" без довіреності у відносинах з будь-якими особами, судами і арбітражними установами, державними реєстраторами, реєстратором ПАТ "Універмаг "Україна" (тобто особою, яка веде облік права власності на акції ПАТ "Універмаг "Україна"), всіма та будь-якими контрагентами ПАТ "Універмаг "Україна", включаючи, але не обмежуючись, з постачальниками послуг (зокрема, охоронних, юридичних, консалтингових, маркетингових тощо), у тому числі з правом залучати будь-яких третіх осіб (у тому числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень, а також всі та будь-які повноваження, які можуть вимагатися для: (а) забезпечення прийняття печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується Товариство (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" від п. Янез Пуга Л.М. або будь-якої іншої особи, яка була призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", крім Левінзона Ростислава, у тому числі залучати будь-яких третіх осіб (у тому числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень; (б) замовлення, виготовлення, отримання та/або використання печатки (печаток), штампу (штампів), фірмового бланку (бланків) ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі залучати будь-яких третіх осіб (у тому

числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень; (в) відкриття та/або закриття рахунків ПАТ "Універмаг "Україна" у банківських установах та/або у зберігачів цінних паперів, розпорядження коштами та/або цінними паперами на таких рахунках в межах, передбачених Статутом ПАТ "Універмаг "Україна", оформлення карток зі зразками підписів; (г) вирішення кадрових питань ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі найму та звільнення працівників ПАТ "Універмаг "Україна", у межах, передбачених Статутом ПАТ "Універмаг "Україна". Уповноважити п. Левінзона Ростислава, як виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", здійснити всі та будь-які заходи (в тому числі, але не обмежуючись, вчиняти будь-які дії, підписувати, подавати, отримувати тощо будь-які документи тощо), що вимагаються для та/або пов'язані з державною реєстрацією та іншим повідомленням відповідних державних органів про усунення (відсторонення) від виконання обов'язків Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", крім Левінзона Ростислава, та/або про призначення п. Левінзона Ростислава виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення Загальних Зборів, з правом передоручення вищезазначених повноважень іншим особам на підставі відповідної довіреності".

10. Уповноваження особи (осіб) на здійснення дій від імені ПАТ "Універмаг "Україна" щодо мирного врегулювання спору по справі № 47/148 за позовом ПАТ "Універмаг "Україна" до Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited), що розглядається у Господарському суді м. Києва: "Уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзона Ростислава здійснювати від імені ПАТ "Універмаг "Україна" всі дії, необхідні та/або доцільні для мирного врегулювання спору по справі № 47/148 за позовом ПАТ "Універмаг "Україна" до Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited), що розглядається у Господарському суді м. Києва, в тому числі, але не обмежуючись: - представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед будь-якими особами, у тому числі, але не обмежуючись, перед Господарським судом м. Києва, будь-якими іншими судами будь-якої юрисдикції та ланки, а також перед будь-якими іншими державними органами, юридичними особами будь-якої форми власності і підпорядкування, українськими та/або іноземними, об'єднаннями підприємств, фізичними особами, державними нотаріальними конторами та/або приватними нотаріусами тощо; - вчиняти та/або підписувати та/або подавати та/або відкликати всі правочини, угоди, клопотання, заяви та інші документи; - уповноважувати будь-яких інших осіб, юридичних та/або фізичних, на вчинення від імені ПАТ "Універмаг "Україна" дій та документів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 10 порядку денного цих Загальних Зборів, в тому числі видавати довіреності на вчинення таких дій. Всі дії і документи, вчинені на підставі цього рішення з п. 10 порядку денного цих Загальних Зборів виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзоном Ростиславом чи уповноваженими ним особами, вважатимуться належним чином схваленими і затвердженими Загальними Зборами і не потребуватимуть додаткового схвалення чи затвердження загальними зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна".

11. Уповноваження особи (осіб) на здійснення дій від імені ПАТ "Універмаг "Україна" щодо мирного врегулювання спору по справі № 54/297 за позовом Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited) до ПАТ "Універмаг "Україна", що розглядається у Господарському суді м. Києва: "Уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзона Ростислава здійснювати від імені ПАТ "Універмаг "Україна" всі дії, необхідні та/або доцільні для мирного врегулювання спору по справі № 54/297 за позовом Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited) до ПАТ "Універмаг "Україна", що розглядається у Господарському суді м. Києва, в тому числі, але не обмежуючись: - представляти інтереси ПАТ "Універмаг

"Україна" перед будь-якими особами, у тому числі, але не обмежуючись, перед Господарським судом м. Києва, будь-якими іншими судами будь-якої юрисдикції та ланки, а також перед будь-якими іншими державними органами, юридичними особами будь-якої форми власності і підпорядкування, українськими та/або іноземними, об'єднаннями підприємств, фізичними особами, державними нотаріальними конторами та/або приватними нотаріусами тощо; - вчиняти та/або підписувати та/або подавати та/або відкликати всі правочини, угоди, клопотання, заяви та інші документи; - уповноважувати будь-яких інших осіб, юридичних та/або фізичних, на вчинення від імені ПАТ "Універмаг "Україна" дій, зазначених вище у цьому рішенні з п. 11 порядку денного цих Загальних Зборів, в тому числі видавати довіреності на вчинення таких дій. Всі дії і документи, вчинені на підставі цього рішення з п. 11 порядку денного цих Загальних Зборів виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзоном Ростиславом чи уповноваженими ним особами, вважатимуться належним чином схваленими і затвердженими Загальними Зборами і не потребуватимуть додаткового схвалення чи затвердження загальними зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". 12. Схвалення правочинів, актів та інших дій та/або документів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростиславом Левінзоном, починаючи з 7 листопада 2011: "Схвалити будь-які та всі правочини, акти та інші дії та/або документи, які були вчинені та/чи будуть вчинені від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростиславом Левінзоном, починаючи з 7 листопада 2011. Зокрема, але не обмежуючись цим, уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростислава Левінзона, здійснювати будь-які та усі передбачені законодавством та/чи Статутом ПАТ "Універмаг "Україна" для виконавчого органу ПАТ "Універмаг "Україна" дії та повноваження, необхідні та/або доцільні для ініціювання скликання та забезпечення скликання чергових і позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", зокрема, але не обмежуючись, для забезпечення скликання позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які скликаються за ініціативою Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна" та/або на вимогу Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна" та/або на вимогу акціонера(-ів), який (які) має (мають) згідно з законом право вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів. У цьому зв'язку, зокрема, уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростислава Левінзона, представляти ПАТ "Універмаг "Україна" у відносинах з особами, які ведуть облік права власності на акції ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі, але не обмежуючись, перед реєстратором ПАТ "Універмаг "Україна", і зокрема, вносити дані до, заповнювати, підписувати, подавати та отримувати всі та будь-які документи, необхідні для: зміни відомостей про клієнта - юридичну особу (ПАТ "Універмаг "Україна"); запиту та отримання переліків акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які повинні бути повідомлені про скликання/проведення загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які мають право на участь у загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", та для інших передбачених законодавством цілей; забезпечення розсилки повідомлень акціонерам ПАТ "Універмаг "Україна" у випадках, передбачених законодавством та/або статутом ПАТ "Універмаг "Україна"; забезпечення реєстрації акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та/або їх представників, які прибули для участі у загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". 13. Скасування (відкликання) діючих довіреностей, виданих ПАТ "Універмаг "Україна" до 7 листопада 2011: "Скасувати (відкликати) всі діючі довіреності, які були видані Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" у період до 7 листопада 2011р., включно, у тому числі довіреності, які видані в порядку передоручення повіреними за такими довіреностями від імені ПАТ "Універмаг "Україна". Скасування набуває чинності

негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Схвалити усі рішення Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна", прийняті після 7 листопада 2011р., про скасування (відкликання) довіреностей, виданих Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" до 7 листопада 2011. Зобов'язати і уповноважити Наглядову Раду ПАТ "Універмаг "Україна" та/або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростислава Левінзона вжити всіх необхідних і/або можливих заходів для такого скасування (відкликання) довіреностей зазначених вище у цьому рішенні з п. 13 порядку денного цих Загальних Зборів, у тому числі, але не обмежуючись, представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед приватними нотаріусами, державними нотаріальними конторами, уповноваженими державними органами, судами, державною виконавчою службою, а також перед всіма та будь-якими іншими органами та/або особами, юридичними та/або фізичними з питань такого скасування (відкликання)." 14. Скасування (відкликання) окремих діючих довіреностей та/або інших правочинів, виданих та/або вчинених Товариством та/або від імені ПАТ "Універмаг "Україна" після 7 листопада 2011: "Скасувати (відкликати) всі та будь-які діючі довіреності та/або інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих правочинів), які були видані та/або вчинені Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" та/або від імені Публічного акціонерного Товариства "Універмаг "Україна" у період після 7 листопада 2011р. відстороненим (усуненим) Директором ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Ларисою Миколаївною та/або будь-якими іншими особами, крім довіреностей та/або інших правочинів, виданих та/або вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень, у тому числі, але не обмежуючись: - скасувати (відкликати) всі та будь-які діючі довіреності, які видані та/або вчинені в порядку передоручення повіреними за довіреностями від імені ПАТ "Універмаг "Україна", виданими після 7 листопада 2011р., крім довіреностей, виданих та/або вчинених у порядку передоручення повіреними за довіреностями, виданими та/або вчиненими від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень; - скасувати (відкликати) всі та будь-які правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих правочинів), вчинені на підставі чи похідні від правочинів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" у період після 7 листопада 2011р. відстороненим (усуненим) Директором ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Ларисою Миколаївною та/або будь-якими іншими особами, крім правочинів, які вчинені на підставі чи похідні від правочинів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень. Скасування (відкликання) довіреностей та/або інших правочинів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 14 порядку денного цих Загальних Зборів, набуває чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Зобов'язати і уповноважити Наглядову Раду ПАТ "Універмаг "Україна" та/або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростислава Левінзона вжити всіх необхідних і/або можливих заходів для такого скасування (відкликання) довіреностей та/або інших правочинів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 14 порядку денного цих Загальних Зборів, у тому числі, але не обмежуючись, представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед приватними нотаріусами, державними нотаріальними конторами, уповноваженими державними органами, судами, державною виконавчою службою, а також перед всіма та будь-якими іншими органами та/або

особами, юридичними та/або фізичними з питань такого скасування (відкликання)." 15. Схвалення укладення та умов деяких договорів, укладених ПАТ "Універмаг "Україна": Схвалити укладення та умови договору іпотеки між Публічним акціонерним товариством "Універмаг "Україна" та Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (теперішня назва Айріш Банк Резолюшн Корпорейшн Лімітед), посвідченого 15 вересня 2009 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу, Капусняк О.Т. 16. Вчинення та припинення договорів (правочинів) від імені ПАТ "Універмаг "Україна": "Встановити, що, починаючи з 7 листопада 2011 відсторонений (усунений) від виконання обов'язків Директор ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Лариса Миколаївна та/або уповноважені нею після 7 листопада 2011 інші особи, у тому числі, але не обмежуючись, посадові особи та інші відповідальні працівники ПАТ "Універмаг "Україна", не мають права вчиняти жодних договорів та/або інших правочинів від імені ПАТ "Універмаг "Україна" (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів), а вчинені такими особами, починаючи з 7 листопада 2011, договори та/або інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів) від імені ПАТ "Універмаг "Україна" є недійсними з моменту їх вчинення, не мають юридичної сили і не створюють для ПАТ "Універмаг "Україна" жодних зобов'язань. Встановити, що всі та будь-які договори та інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів), які будуть видані та/або вчинені Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" та/або від імені Публічного акціонерного Товариства "Універмаг "Україна" у період після цих Загальних Зборів, вважатимуться дійсними і матимуть юридичну силу лише за умови, якщо вони будуть видані та/або вчинені виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи особами, які були належним чином уповноважені виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном на видання/вчинення таких договорів та/або інших правочинів. Починаючи з 7 листопада 2011, будь-які особи, в тому числі, але не обмежуючись, посадові особи та інші відповідальні працівники ПАТ "Універмаг "Україна", не вправі вчиняти та/або здійснювати та/або проводити від імені ПАТ "Універмаг "Україна" будь-які та всі платежі та будь-які інші видаткові чи аналогічні операції без попереднього їх письмового погодження виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном. Без такого письмового погодження платежі та будь-які інші видаткові чи аналогічні операції вважатимуться такими, що вчинені особою з перевищенням повноважень, та підлягають негайному відкликанню (скасуванню), а винні у перевищенні повноважень особи притягатимуться до відповідальності згідно з законом."

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | |
| Дата проведення | 16.05.2012 | |
| Кворум зборів | 92,85 | |
| Опис | <p>Загальні збори було скликано і проведено акціонером ПАТ "Універмаг "Україна" - Компанією "Quinn Holdings Sweden AB", що є власником більше ніж 10% акцій ПАТ "Універмаг "Україна".</p> <p>Перелік питань, що розглядались на загальних зборах та прийняті рішення:</p> <p>1. Призначення головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна": "Призначити п. Євстаф'єву Олександрю Олександрівну головуючим цих Загальних Зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", а п. Чернікова Тараса Євгеновича Секретарем цих Загальних Зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна"."</p> <p>2. Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати Лічильну комісію Загальних Зборів акціонерів</p> | |

Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" у наступному складі: Баженова Ксенія Ігорівна - член Лічильної комісії; Подобєдова Ольга Сергієва - член Лічильної комісії; Воловник Юрій Володимирович - член Лічильної комісії; Кожокар Олена Юріївна - член Лічильної комісії; Яворський Максим Віталійович - член Лічильної комісії; Встановити, що обрана Лічильна комісія Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" повноважна з моменту її обрання цими Загальними Зборами Акціонерів та продовжуватиме виконувати свої відповідні повноваження і на наступних загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", до моменту її переобрання загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна". Встановити, що обрана Лічильна комісія Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" правомочна здійснювати всі та будь-які з її функцій та/або повноважень за умови присутності на загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" та участі у роботі Загальних Зборів Акціонерів Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" принаймні двох осіб, обраних до складу Лічильної комісії цими Загальними Зборами Акціонерів." 3. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Припинити повноваження членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна" у поточному складі, всіх і кожного." 4. Встановлення кількісного складу Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Встановити кількісний склад Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна": 5 (п'ять) осіб." 5. Встановлення строку повноважень членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Питання 5 порядку денного не розглядати" 6. Обрання членів Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати членом Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна" всіх і кожну з наведених нижче осіб: (1) п. Степаненка Романа Сергійовича; (2) п. Лацька Олексія Сергійовича; (3) п. Уварова Сергія Олександровича; (4) п. Стасюка Ореста Любомировича; (5) п. Кравцову Таліну Михайлівну." 7. Затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна", встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна": "Затвердити умови цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової Ради, з кожним із них, згідно з Додатком [1] до протоколу цих Загальних Зборів акціонерів. Встановити, що такі цивільно-правові договори (контракти) є безоплатними. Обрати п. Ільченко Оксану Іванівну та п. Бойчука Олега Ігоровича в якості осіб, які, діючи кожен окремо, уповноважуються на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", кожним з них. Надати п. Ільченко Оксані Іванівні та п. Бойчуку Олегу Ігоровичу відповідні повноваження та схвалити підписання п. Ільченко Оксаною Іванівною та п. Бойчуком Олегом Ігоровичем, будь-ким з них, цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", кожним із них, відповідно до затверджених умов." 8. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна": "Припинити повноваження членів Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна" у поточному складі, всіх і кожного." 9. Обрання членів Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати членом Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна" всіх і кожну з наведених нижче осіб: Некляєв Юрій Геннадійович Путевець Ольга Дмитрівна Подворчанська Вікторія Леонідівна 10. Обрання Голови Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна": "Обрати головою Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна": Некляєва Юрія Геннадійовича 11. Затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної Комісії Товариства, обрання особи, яка

уповноважується на підписання договорів з членами Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна": "Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна", з кожним із них, згідно з Додатком [2] до протоколу цих Загальних Зборів акціонерів. Встановити, що такі договори є безоплатними. Обрати п. Ільченко Оксану Іванівну та п. Бойчука Олега Ігоровича в якості осіб, які, діючи кожен окремо, уповноважуються на підписання договорів з членами Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна", кожним із них. Надати п. Ільченко Оксані Іванівні та п. Бойчуку Олегу Ігоровичу відповідні повноваження та схвалити підписання п. Ільченко Оксаною Іванівною та п. Бойчуком Олегом Ігоровичем, будь-ким з них, договорів з членами Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна", кожним із них, відповідно до затверджених умов." 12. Усунення (відсторонення) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" від виконання обов'язків (повноважень): "Усунути (відсторонити) п. Янез Пуга Ларису Миколаївну або будь-яку іншу особу, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, від виконання обов'язків (повноважень) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна". Встановити, що усунення (відсторонення) п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, від виконання обов'язків (повноважень) Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення набуває чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" і триває до дати прийняття Наглядовою Радою ПАТ "Універмаг "Україна" чи Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" рішення про припинення (відкликання) повноважень п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, на посаді Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи про поновлення повноважень п. Янез Пуга Лариси Миколаївни або будь-якої іншої особи, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, на посаді Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи до іншої дати, визначеної Наглядовою Радою ПАТ "Універмаг "Україна" чи Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" у такому відповідному рішенні. Негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", але не пізніше ніж протягом одного робочого дня з дати публікації рішень цих Загальних Зборів, у тому числі цього рішення з питання 12 порядку денного цих Загальних Зборів, в офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а саме у виданні "Бюлетень. Цінні Папери України", п. Янез Пуга Ларисі Миколаївні або будь-якій іншій особі, яка призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг

"Україна" та на момент розгляду цього питання порядку денного, окрім Левінзона Ростислава, забезпечити передачу печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується ПАТ "Універмаг "Україна" (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" особі, яка буде призначена на посаду виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" цими Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" в рамках розгляду питання 13 порядку денного цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", за наступною адресою: Київ, вул. Б. Хмельницького, 17/52, Бізнес Центр Леонардо." 13. Призначення виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна": "Призначити п. Левінзона Ростислава (паспорт серія КС № 233176, виданий 23.04.2004) виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна". Встановити, що повноваження п. Левінзона Ростислава в якості виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення набувають чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Доручити п. Левінзону Ростиславу, як виконуючому обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", забезпечити прийняття печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується Товариство (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" від п. Янез Пуга Л.М. або будь-якої іншої особи, яка була призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", окрім Левінзона Ростислава, станом на дату цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та на момент розгляду питання 12 порядку денного цих Загальних Зборів, у строки, в обсязі та за адресою, що визначені рішенням з питання 12 порядку денного цих Загальних Зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Надати п. Левінзону Ростиславу, як виконуючому обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", всі повноваження Директора ПАТ "Універмаг "Україна" згідно зі Статутом ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі щодо вчинення дій, укладення правочинів тощо від імені ПАТ "Універмаг "Україна" без довіреності у відносинах з будь-якими особами, судами і арбітражними установами, державними реєстраторами, реєстратором ПАТ "Універмаг "Україна" (тобто особою, яка веде облік права власності на акції ПАТ "Універмаг "Україна"), всіма та будь-якими контрагентами ПАТ "Універмаг "Україна", включаючи, але не обмежуючись, з постачальниками послуг (зокрема, охоронних, юридичних, консалтингових, маркетингових тощо), у тому числі з правом залучати будь-яких третіх осіб (у тому числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень, а також всі та будь-які повноваження, які можуть вимагатися для: (а) забезпечення прийняття печаток, штампів, оригіналів установчих, правовстановлюючих та інших документів, майна, інформації (включаючи, але не обмежуючись, всю та будь-яку інформацію щодо банківських рахунків ПАТ "Універмаг "Україна"), паролів, ключів та/або кодів доступу до баз даних, якими користується Товариство (у тому числі, але не обмежуючись, до баз даних для розкриття особливої та/або регулярної інформації ПАТ "Універмаг "Україна" відповідно до вимог законодавства) та даних ПАТ "Універмаг "Україна" від п. Янез Пуга Л.М. або будь-якої іншої особи, яка була призначена/обрана на посаду Директора ПАТ "Універмаг "Україна" або виконуючого обов'язки Директора

ПАТ "Універмаг "Україна", крім Левінзона Ростислава, у тому числі залучати будь-яких третіх осіб (у тому числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень; (б) замовлення, виготовлення, отримання та/або використання печатки (печаток), штампу (штампів), фірмового бланку (бланків) ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі залучати будь-яких третіх осіб (у тому числі, на підставі довіреності) для реалізації зазначених повноважень; (в) відкриття та/або закриття рахунків ПАТ "Універмаг "Україна" у банківських установах та/або у зберігачів цінних паперів, розпорядження коштами та/або цінними паперами на таких рахунках в межах, передбачених Статутом ПАТ "Універмаг "Україна", оформлення карток зі зразками підписів; (г) вирішення кадрових питань ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі найму та звільнення працівників ПАТ "Універмаг "Україна", у межах, передбачених Статутом ПАТ "Універмаг "Україна". Уповноважити п. Левінзона Ростислава, як виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", здійснити всі та будь-які заходи (в тому числі, але не обмежуючись, вчиняти будь-які дії, підписувати, подавати, отримувати тощо будь-які документи тощо), що вимагаються для та/або пов'язані з державною реєстрацією та іншим повідомленням відповідних державних органів про усунення (відсторонення) від виконання обов'язків Директора ПАТ "Універмаг "Україна" чи виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", крім Левінзона Ростислава, та/або про призначення п. Левінзона Ростислава виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" на підставі цього рішення Загальних Зборів, з правом передоручення вищезазначених повноважень іншим особам на підставі відповідної довіреності".

14. Уповноваження особи (осіб) на здійснення дій від імені ПАТ "Універмаг "Україна" щодо мирного врегулювання спору по справі № 47/148 за позовом ПАТ "Універмаг "Україна" до Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited), що розглядається у Господарському суді м. Києва: "Уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзона Ростислава здійснювати від імені ПАТ "Універмаг "Україна" всі дії, необхідні та/або доцільні для мирного врегулювання спору по справі № 47/148 за позовом ПАТ "Універмаг "Україна" до Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited), що розглядається у Господарському суді м. Києва, в тому числі, але не обмежуючись: - представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед будь-якими особами, у тому числі, але не обмежуючись, перед Господарським судом м. Києва, будь-якими іншими судами будь-якої юрисдикції та ланки, а також перед будь-якими іншими державними органами, юридичними особами будь-якої форми власності і підпорядкування, українськими та/або іноземними, об'єднаннями підприємств, фізичними особами, державними нотаріальними конторами та/або приватними нотаріусами тощо; - вчиняти та/або підписувати та/або подавати та/або відкликати всі правочини, угоди, клопотання, заяви та інші документи; - уповноважувати будь-яких інших осіб, юридичних та/або фізичних, на вчинення від імені ПАТ "Універмаг "Україна" дій та документів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 14 порядку денного цих Загальних Зборів, в тому числі видавати довіреності на вчинення таких дій. Всі дії і документи, вчинені на підставі цього рішення з п. 14 порядку денного цих Загальних Зборів виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзоном Ростиславом чи уповноваженими ним особами, вважатимуться належним чином схваленими і затвердженими Загальними Зборами і не потребуватимуть додаткового схвалення чи затвердження загальними зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна".

15. Уповноваження особи(осіб) на здійснення дій від імені ПАТ "Універмаг "Україна" щодо мирного врегулювання спору по справі № 54/297 за позовом Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited) до ПАТ "Універмаг "Україна", що розглядається у Господарському суді м. Києва: "Уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзона

Ростислава здійснювати від імені ПАТ "Універмаг "Україна" всі дії, необхідні та/або доцільні для мирного врегулювання спору по справі № 54/297 за позовом Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (Anglo Irish Bank Corporation Limited) до ПАТ "Універмаг "Україна", що розглядається у Господарському суді м. Києва, в тому числі, але не обмежуючись: - представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед будь-якими особами, у тому числі, але не обмежуючись, перед Господарським судом м. Києва, будь-якими іншими судами будь-якої юрисдикції та ланки, а також перед будь-якими іншими державними органами, юридичними особами будь-якої форми власності і підпорядкування, українськими та/або іноземними, об'єднаннями підприємств, фізичними особами, державними нотаріальними конторами та/або приватними нотаріусами тощо; - вчиняти та/або підписувати та/або подавати та/або відкликати всі правочини, угоди, клопотання, заяви та інші документи; - уповноважувати будь-яких інших осіб, юридичних та/або фізичних, на вчинення від імені ПАТ "Універмаг "Україна" дій, зазначених вище у цьому рішенні з п. 15 порядку денного цих Загальних Зборів, в тому числі видавати довіреності на вчинення таких дій. Всі дії і документи, вчинені на підставі цього рішення з п. 15 порядку денного цих Загальних Зборів виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Левінзоном Ростиславом чи уповноваженими ним особами, вважатимуться належним чином схваленими і затвердженими Загальними Зборами і не потребуватимуть додаткового схвалення чи затвердження загальними зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". 16. Схвалення правочинів, актів та інших дій та/або документів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростиславом Левінзоном, починаючи з 7 листопада 2011: "Схвалити будь-які та всі правочини, акти та інші дії та/або документи, які були вчинені та/чи будуть вчинені від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростиславом Левінзоном, починаючи з 7 листопада 2011. Зокрема, але не обмежуючись цим, уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростислава Левінзона, здійснювати будь-які та усі передбачені законодавством та/чи Статутом ПАТ "Універмаг "Україна" для виконавчого органу ПАТ "Універмаг "Україна" дії та повноваження, необхідні та/або доцільні для ініціювання скликання та забезпечення скликання чергових і позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", зокрема, але не обмежуючись, для забезпечення скликання позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які скликаються за ініціативою Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна" та/або на вимогу Ревізійної Комісії ПАТ "Універмаг "Україна" та/або на вимогу акціонера(-ів), який (які) має (мають) згідно з законом право вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів. У цьому зв'язку, зокрема, уповноважити виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна", Ростислава Левінзона, представляти ПАТ "Універмаг "Україна" у відносинах з особами, які ведуть облік права власності на акції ПАТ "Універмаг "Україна", у тому числі, але не обмежуючись, перед реєстратором ПАТ "Універмаг "Україна", і зокрема, вносити дані до, заповнювати, підписувати, подавати та отримувати всі та будь-які документи, необхідні для: зміни відомостей про клієнта - юридичну особу (ПАТ "Універмаг "Україна"); запиту та отримання переліків акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які повинні бути повідомлені про скликання/проведення загальних зборів акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", які мають право на участь у загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна", та для інших передбачених законодавством цілей; забезпечення розсилки повідомлень акціонерам ПАТ "Універмаг "Україна" у випадках, передбачених законодавством та/або статутом ПАТ "Універмаг "Україна"; забезпечення реєстрації акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" та/або їх представників, які прибули для участі у загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". 17. Скасування (відкликання) діючих довіреностей,

виданих ПАТ "Універмаг "Україна" до 7 листопада 2011: "Скасувати (відкликати) всі діючі довіреності, які були видані Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" у період до 7 листопада 2011р., включно, у тому числі довіреності, які видані в порядку передоручення повіреними за такими довіреностями від імені ПАТ "Універмаг "Україна". Скасування набуває чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Схвалити усі рішення Наглядової Ради ПАТ "Універмаг "Україна", прийняті після 7 листопада 2011р., про скасування (відкликання) довіреностей, виданих Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" до 7 листопада 2011. Зобов'язати і уповноважити Наглядову Раду ПАТ "Універмаг "Україна" та/або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростислава Левінзона вжити всіх необхідних і/або можливих заходів для такого скасування (відкликання) довіреностей зазначених вище у цьому рішенні з п. 17 порядку денного цих Загальних Зборів, у тому числі, але не обмежуючись, представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед приватними нотаріусами, державними нотаріальними конторами, уповноваженими державними органами, судами, державною виконавчою службою, а також перед всіма та будь-якими іншими органами та/або особами, юридичними та/або фізичними з питань такого скасування (відкликання)." 18. Скасування (відкликання) окремих діючих довіреностей та/або інших правочинів, виданих та/або вчинених Товариством та/або від імені ПАТ "Універмаг "Україна" після 7 листопада 2011: "Скасувати (відкликати) всі та будь-які діючі довіреності та/або інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих правочинів), які були видані та/або вчинені Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" та/або від імені Публічного акціонерного Товариства "Універмаг "Україна" у період після 7 листопада 2011р. відстороненим (усуненим) Директором ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Ларисою Миколаївною та/або будь-якими іншими особами, крім довіреностей та/або інших правочинів, виданих та/або вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень, у тому числі, але не обмежуючись: - скасувати (відкликати) всі та будь-які діючі довіреності, які видані та/або вчинені в порядку передоручення повіреними за довіреностями від імені ПАТ "Універмаг "Україна", виданими після 7 листопада 2011р., крім довіреностей, виданих та/або вчинених у порядку передоручення повіреними за довіреностями, виданими та/або вчиненими від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень; - скасувати (відкликати) всі та будь-які правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих правочинів), вчинені на підставі чи похідні від правочинів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" у період після 7 листопада 2011р. відстороненим (усуненим) Директором ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Ларисою Миколаївною та/або будь-якими іншими особами, крім правочинів, які вчинені на підставі чи похідні від правочинів, вчинених від імені ПАТ "Універмаг "Україна" виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи іншою особою (іншими особами) на підставі наданих їй (їм) Ростиславом Левінзоном повноважень. Скасування (відкликання) довіреностей та/або інших правочинів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 18 порядку денного цих Загальних Зборів, набуває чинності негайно з моменту прийняття цього рішення Загальними Зборами акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна". Зобов'язати і уповноважити Наглядову Раду ПАТ "Універмаг "Україна" та/або виконуючого обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростислава Левінзона вжити всіх необхідних і/або можливих заходів для такого скасування (відкликання) довіреностей та/або інших

правочинів, зазначених вище у цьому рішенні з п. 18 порядку денного цих Загальних Зборів, у тому числі, але не обмежуючись, представляти інтереси ПАТ "Універмаг "Україна" перед приватними нотаріусами, державними нотаріальними конторами, уповноваженими державними органами, судами, державною виконавчою службою, а також перед всіма та будь-якими іншими органами та/або особами, юридичними та/або фізичними з питань такого скасування (відкликання)." 19. Схвалення укладення та умов деяких договорів, укладених ПАТ "Універмаг "Україна": Схвалити укладення та умови договору іпотеки між Публічним акціонерним товариством "Універмаг "Україна" та Англо Айріш Банк Корпорейшн Лімітед (теперішня назва Айріш Банк Резолушн Корпорейшн Лімітед), посвідченого 15 вересня 2009 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу, Капусняк О.Т. 20. Прийняття рішення про вчинення або відмову від вчинення Товариством правочинів, щодо яких є заінтересованість: Відмовитись від вчинення ПАТ "Універмаг "Україна" правочинів, щодо яких є заінтересованість, а саме: а) Додатковий договір позики від 6 квітня 2011 р. між ПАТ "Універмаг "Україна", Демесне Інвестментс Лімітед [Demesne Investments Limited] та Іннішмор Консалтансі Лімітед [Innishmore Consultancy Limited]; б) Додатковий договір позики від 26 вересня 2011 р. між ПАТ "Універмаг "Україна" та Іннішмор Консалтансі Лімітед [Innishmore Consultancy Limited]; в) Додатковий договір позики від 4 листопада 2011 р. між ПАТ "Універмаг "Україна", Ліндхарст Девелопмент Трейдинг С.А. [Lyndhurst Development Trading S.A.] та Іннішмор Консалтансі Лімітед [Innishmore Consultancy Limited]. Вважати такі угоди укладеними з порушенням вимог Закону України "Про акціонерні товариства", що є однією з підстав для визнання їх недійсними. 21. Вчинення та припинення договорів (правочинів) від імені ПАТ "Універмаг "Україна": "Встановити, що, починаючи з 7 листопада 2011 відсторонений (усунений) від виконання обов'язків Директор ПАТ "Універмаг "Україна" Янез Пуга Лариса Миколаївна та/або уповноважені нею після 7 листопада 2011 інші особи, у тому числі, але не обмежуючись, посадові особи та інші відповідальні працівники ПАТ "Універмаг "Україна", не мають права вчиняти жодних договорів та/або інших правочинів від імені ПАТ "Універмаг "Україна" (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів), а вчинені такими особами, починаючи з 7 листопада 2011, договори та/або інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів) від імені ПАТ "Універмаг "Україна" є недійсними з моменту їх вчинення, не мають юридичної сили і не створюють для ПАТ "Універмаг "Україна" жодних зобов'язань. Встановити, що всі та будь-які договори та інші правочини (у тому числі зміни та доповнення до вже існуючих договорів чи правочинів), які будуть видані та/або вчинені Публічним акціонерним Товариством "Універмаг "Україна" та/або від імені Публічного акціонерного Товариства "Універмаг "Україна" у період після цих Загальних Зборів, вважатимуться дійсними і матимуть юридичну силу лише за умови, якщо вони будуть видані та/або вчинені виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном чи особами, які були належним чином уповноважені виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном на видання/вчинення таких договорів та/або інших правочинів. Починаючи з 7 листопада 2011, будь-які особи, в тому числі, але не обмежуючись, посадові особи та інші відповідальні працівники ПАТ "Універмаг "Україна", не вправі вчиняти та/або здійснювати та/або проводити від імені ПАТ "Універмаг "Україна" будь-які та всі платежі та будь-які інші видаткові чи аналогічні операції без попереднього їх письмового погодження виконуючим обов'язки Директора ПАТ "Універмаг "Україна" Ростиславом Левінзоном. Без такого письмового погодження платежі та будь-які інші видаткові чи аналогічні операції вважатимуться такими, що вчинені особою з перевищенням повноважень, та підлягають негайному відкликанню (скасуванню), а винні у

| | |
|--|--|
| | перевищенні повноважень особи притягатимуться до відповідальності згідно з законом." |
|--|--|

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Крестон Джі Сі Джі Аудит" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 31586485 |
| Місцезнаходження | 83037, Донецька обл., Кіровський р-н, м. Донецьк, Кірова, 153/24 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2846 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська Палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.01.2012 |
| Міжміський код та телефон | (062)334-99-37 |
| Факс | (062)334-99-38 |
| Вид діяльності | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |
| Опис | Аудитор (аудиторська фірма) надає аудиторські послуги емітенту відповідно до договору № 769/01 від 02 квітня 2013 року |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Всеукраїнський Акціонерний Банк" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 19017842 |
| Місцезнаходження | 04119, Київська обл., Шевченківський р-н, м.Київ, вул.Зоологічна,5 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ №534016 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 28.05.2010 |
| Міжміський код та телефон | (044)490-06-74 |
| Факс | (044)481-22-75 |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність з ведення реєстру власників іменних цінних паперів |
| Опис | Відповідно до договору №113 на надання послуг з ведення реєстру власників іменних цінних паперів. |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Декра" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |

| | |
|--|--|
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 24685310 |
| Місцезнаходження | 76005, Івано-Франківська обл., м.Івано-Франківськ, вул.Чорновола, 103 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АБ №113255 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.10.2004 |
| Міжміський код та телефон | (0342)52-71-62 |
| Факс | (0342)52-71-62 |
| Вид діяльності | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача |
| Опис | Надає послуги зберігача. |

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|---|--|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 17.03.2000 | 125/1/00 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | UA1001221001 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 0,05 | 37 970 712 | 1 898 535,6 | 100 |
| Опис | <p>У 2009 році до Товариства приєднано ТОВ "Квін Холдінгс Україна". У 2009 році статутний фонд Товариства було збільшено на 52,5 тис.грн. згідно договору про приєднання від 21.04.2008 р. зміни до Статуту ВАТ "Універмаг "Україна" були зареєстровані Шевченківською районною у м.Києві державною адміністрацією від 12.05.2009 р. Випуск акцій в кількості 1050000 на суму 52500 грн. не зареєстровано.</p> <p>Торгівля цінними паперами на внутрішніх ринках не проводилась; Торгівля цінними паперами на зовнішніх ринках не проводилась; Цінні папери в лістинг не виводились Додаткова емісія в 2012 році не проводилась; Розміщенні цінні папери в документарній формі.</p> | | | | | | | | |

11.5. Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

| | |
|---|--------|
| Загальна кількість замовлених бланків сертифікатів цінних паперів (штук) | 10 500 |
| у тому числі: | 10 500 |
| - сертифікатів акцій | |
| - сертифікатів облігацій | 0 |
| - сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) | |
| Загальна кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) | 10 399 |
| у тому числі: | 10 399 |
| - сертифікатів акцій | |
| - сертифікатів облігацій | 0 |
| - сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) | |
| Кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді | 13 |
| у тому числі: | 13 |
| - сертифікатів акцій | |
| - сертифікатів облігацій | 0 |
| - сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів) | |

12. Опис бізнесу

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

Київський універмаг "Україна" заснований в 1966 році, розпочав свою роботу 29 грудня 1966 року. На той час це був найбільший в Україні торговий заклад, що спеціалізувався на роздрібній торгівлі широким асортиментом непродовольчих та продовольчих товарів. До 2003 року загальна площа всіх будівель складала близько 39,2 тис.м.кв., включаючи: чотириохповерхову будівлю універмагу-16,7 тис.м.кв. У 1993 році універмаг, згідно з рішенням Фонду державного майна України, перетворено з державного підприємства у відкрите акціонерне товариство. Крім роздрібної торгівлі у 1993-2002 роках універмаг здійснював оптову торгівлю та надавав послуги митного брокера. Після завершення в 2003 році реконструкції будівлі універмагу та продажем у 2004 році складського комплексу (Ковпака,8), а в 2006 році складів-ангарів (Пестеля,3), загальна площа Універмагу "Україна", що розташована за адресою - площа Перемоги,3 в м.Києві з підземним супермаркетом та прибудованим 9-ти рівневим паркінгом складала 45,3 тис.м. кв.. Основний вид діяльності Товариства починаючи з 2003 року - продаж і здавання в найм (оренду) нерухомого майна виробничо-технічного призначення. ВАТ "Універмаг "Україна" перетворено у сучасний міжнародний центр торгівлі, послуг, розваг та відпочинку. У 2009 році до Товариства приєднано ТОВ "Квін Холдінгс Україна". У 2009 році статутний фонд Товариства було збільшено на 52,5 тис.грн. згідно договору про приєднання від 21.04.2008 р. Зміни до Статуту зареєстровано Шевченківською районною у м.Києві державною адміністрацією 12.05.2009 р. В 2010 році змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "Універмаг "Україна" на Публічне акціонерне товариство "Універмаг "Україна" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства"

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 попереднього звітнього періоду

Організаційна структура управління Товариством забезпечує найбільшу керованість підприємства, як великого Торгового та Розважального центру м.Києва, під дахом якого працює біля 150 орендарів та обслуговуючих фірм та компаній. Питання безпечної експлуатації будівлі універмагу у 2012 році вирішували:-Департамент безпеки та експлуатації. Безпосередньо роботу

по підборі орендарів, проведенню маркетингових заходів здійснює: - Департамент по роботі з орендарями у 2012 році забезпечували координацію роботи всіх підрозділів, документальне супроводження діяльності Товариства, облік та подання звітності до відповідних органів: - Адміністративний департамент; - Фінанси та бухгалтерія; -Юристконсульт; - Служба по персоналу

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

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)
ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ СКЛАДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи складання фінансової звітності

Для складання фінансової звітності відповідно до МСБО 1 керівництво Товариство повинно здійснювати обачну оцінку вартості активів, зобов'язань, доходів та витрат, які відображаються у фінансовій звітності, а також тих активів та зобов'язань, вартість яких на дату складання звітності залежить від можливості настання подій у майбутньому.

Для визначення балансової вартості активів та зобов'язань Товариство використовує принцип історичної собівартості. Доходи та витрати Товариство визнає на основі принципу нарахування та відповідності.

Попередні оцінки керівництва Товариства

Підготовка фінансової звітності у відповідності до МСФЗ вимагає від керівництва Товариства здійснення попередніх оцінок й припущень, які мають вплив на суми, що представлені у фінансовій звітності. Через властиву цим оцінкам неточність, фактичні результати, які відображаються в наступних періодах, можуть відрізнятись від цих оцінок.

Валюта оцінки та подання

З метою складання фінансової звітності результати та фінансовий стан Товариства виражаються в валютній одиниці, що являє собою функціональну валюту та валюту подання фінансової звітності з основного економічного середовища Товариства.

Під час складання фінансової звітності Товариства, операції у валютах, відмінних від функціональної валюти (іноземних валютах) визнаються за курсом валют, що діє протягом періоду операцій. Наприкінці кожного звітного періоду:

- монетарні статті в іноземній валюті переводяться Товариством із застосуванням курсу при закритті;
- немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, переводяться Товариством із застосуванням валютного курсу на дату операції;
- немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, переводяться Товариством із застосуванням валютних курсів на дату визначення справедливої вартості;
- дохід та витрати в кожному звіті про сукупний дохід переводяться за валютними курсами на дату операцій.

Курсові різниці визнаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають, за винятком угод хеджування, чистих інвестицій у закордонну господарську одиницю та інших випадків, передбачених МСФЗ, які визнаються у складі власного капіталу Звіту про фінансовий стан.

З метою подання фінансової звітності, активи та зобов'язання Товариства виражені в українській гривні, оскільки основним економічним середовищем, в якому Товариство здійснює свою діяльність, є Україна.

Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Товариство буде продовжувати діяльність, як діюча компанія у недалекому майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань під час звичайної діяльності.

Доходи

Доходи визначаються як валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників капіталу. Доходи визнаються за справедливою вартістю, тобто сумою, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість в операціях між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Доходи зменшуються на суму повернення товарів покупцем, на суму наданих знижок, компенсацій та інших подібних вирахувань з доходу. Прибутки та збитки, які виникають від групи однорідних операцій подаються згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності" на нетто-основі, наприклад: продаж валюти, курсові різниці, продаж основних засобів та запасів.

Доходи від операційної оренди визнаються рівномірно протягом строку оренди. Окрім випадків, коли інший метод розподілу доходу не буде краще відповідати розподілу витрат пов'язаних з майном, що передається у операційну оренду.

Витрати

Витрати визнаються Товариством виходячи з принципу відповідності доходів та витрат, зазначеного в Концептуальній основі МСБО 1 "Подання фінансової звітності", і при цьому:

- існує імовірність вибуття активів, що утримують у собі економічні вигоди;
- сума витрат може бути достовірно визначена.

Витрати за позиками

Витратами на позики Товариство визнає:

- відсотки за банківським овердрафтом, короткостроковими і довгостроковими позиками;
- амортизацію знижок чи премій, пов'язаних із позиками;
- амортизацію другорядних витрат, пов'язаних з отриманням позик;
- фінансові витрати, пов'язані з фінансовою орендою;
- курсові різниці, які виникають унаслідок отримання позик в іноземній валюті, якщо вони розглядаються як коригування витрат на відсотки.

Витрати на позики визнаються Товариством як витрати в тому періоді, в якому вони були понесені, незалежно від використання позики.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток представляють загальну суму, що включається для визначення прибутку або збитку за період відповідно до поточних та відстрочених податків. Витрати з податку на прибуток визнаються в звіті про сукупний дохід, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі власного капіталу.

Інші податки, окрім податку на прибуток, відображаються як компонент операційних витрат.

Поточний податок на прибуток

Поточний податок на прибуток в фінансовій звітності розраховується відповідно до українського законодавства, чинного на звітну дату. Поточний податок на прибуток визнається зобов'язанням у сумі, що підлягає сплаті. Перевищення сплаченої суми податку на прибуток над сумою, яка підлягає сплаті, визнається дебіторською заборгованістю.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток визнається Товариством відповідно до вимог МСБО 12 "Податки на прибуток".

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податки не визнаються відносно тимчасових різниць при первісному визнанні активу або зобов'язання в разі операції, яка не є об'єднанням компаній, коли така операція не впливала ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток.

Відстрочений податок оцінюється за податковими ставками, які діяли або планувались до введення в дію на звітну дату і які, як очікувалось, застосовуватимуться в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток (на 31 грудня 2011 р. - 23%, на 31 грудня 2012 р. - 21 %).

Відстрочені податкові активи по сторнованих тимчасових різницях і перенесених податкових збитках визнаються Товариством лише в тій мірі, в якій існувала впевненість в тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати суми вирахувань.

Відстрочений податок на прибуток розраховується як зміни нерозподіленого прибутку дочірніх і асоційованих компаній після придбання, крім випадків, коли Товариство контролює дивідендну політику дочірньої компанії і є вірогідність того, що різниця не буде сторнована в найближчому майбутньому через дивіденди або іншим чином.

Основні засоби

До складу основних засобів Товариства включаються матеріальні активи з терміном експлуатації від 1 року та більше, та первісна вартість яких 2 500 грн. та більше. Вартість придбаних матеріальних активів з терміном експлуатації до 1 року або первісною вартістю до 2 500 грн. одразу відносяться на витрати в періоді придбання.

Основні засоби Товариства визнаються та включаються до складу активів за собівартістю. У Звіті про фінансовий стан основні засоби відображаються за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом рівними частинами протягом усього терміну використання. Ліквідаційна вартість основних засобів, за виключенням будівель та споруд, визнається рівною нулю. Для будинків і споруд ліквідаційна вартість встановлюється у сумі 170 грн. Визначений термін експлуатації та метод амортизації переглядаються в кінці кожного року з метою врахування значних змін в очікуваній формі споживання майбутніх економічних вигід, втілених в активі.

Строки корисного використання для розрахунку амортизації основних засобів:

Будівлі та споруди - 50 років

Машини та обладнання - 5 років

Транспортні засоби - 10 років

Офісне обладнання та інвентар - 5 років

Інші основні засоби - 5 років.

Активи, отримані за договорами фінансової оренди, амортизуються з використанням принципів, які застосовуються до власних основних засобів, протягом найменшого з двох термінів: очікуваного терміну їх корисного використання або терміну відповідного договору оренди.

Прибуток чи збиток, отриманий від продажу чи вибуття одиниці основних засобів, визнається у складі прибутку чи збитку.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційною нерухомістю визнається нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримувана Товариством з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу, а не для використання у виробництві, при постачанні товарів, при наданні послуг, для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності.

Первісне визнання інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю, включаючи витрати на операцію. Після первісного визнання інвестиційна нерухомість Товариство оцінюється за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності, за винятком нерухомості, яка відповідає критеріям для її класифікації як такої, що утримується для продажу (або включена до ліквідаційної групи).

Амортизація інвестиційної нерухомості нараховується прямолінійним методом з використанням строків передбачених для відповідної групи основних засобів, до якої би належав цей об'єкт інвестиційної нерухомості.

Визнання інвестиційної нерухомості у звіті про фінансовий стан припиняється при її вибутті, або у випадку, якщо вона виведена з експлуатації, і від її вибуття не очікується економічних вигод у майбутньому. Різниця між чистим надходженням від вибуття та балансовою вартістю активу визнається у звіті про сукупний дохід у періоді, коли було припинено його визнання.

Переведення до категорії інвестиційної нерухомості, або з неї здійснюється тоді і тільки тоді, коли відбуваються зміни у характері використання нерухомості. У випадку, коли займаний власником об'єкт нерухомості стає об'єктом інвестиційної нерухомості, Товариство обліковує

таку нерухомість у відповідності з політикою обліку основних засобів до моменту зміни мети використання.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Товариства включають немонетарні активи, що не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані.

Нематеріальні активи, придбані окремо

Нематеріальні активи, що були придбані окремо, оцінюються за собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація визнається згідно методу прямолінійного списання. Визначений термін експлуатації та метод амортизації переглядаються в кінці кожного звітного періоду з метою врахування значних змін в очікуваній формі споживання майбутніх економічних вигід, втілених в активі.

Внутрішньо-генеровані нематеріальні активи

Для визнання внутрішньо-генерованих нематеріальних активів Товариство класифікує генерування активу на етапі дослідження та етапі розробок.

Первісне визнання внутрішньо-генерованих нематеріальних активів здійснюється за собівартістю, що являє собою суму видатків, понесених з дати, коли нематеріальний актив уперше почав відповідати критеріям визнання, зазначеним вище. Після первісного визнання внутрішньо-генерований нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом з наступним терміном корисного використання:

Права користування природними ресурсами - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менше - 5 років

Права користування майном - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менше 5 років;

Право на комерційні позначення - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менше 9 років

Права на об'єкти промислової власності - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 5 років

Авторське право та суміжні з ним права - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки

Інші нематеріальні активи (право на ведення діяльності, використання економічних та інших привілеїв тощо) - відповідно до правовстановлюючого документа, але не менше 5 років.

Нематеріальний актив списується при продажу або, коли від його використання, або вибуття не очікується надходження майбутніх економічних вигід. Прибуток або збиток від списання нематеріального активу, який представляє собою різницю між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу, включається до прибутку і збитки в момент списання.

Непоточні активи, утримувані для продажу

Товариство класифікує непоточний актив (або ліквідаційну групу) як утримуваний для продажу,

якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Така умова вважається виконаною, якщо актив (або ліквідаційна група) придатний для негайного продажу в тому стані, в якому він знаходиться на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп).

Непоточний актив (або ліквідаційна група) оцінюється як утримуваний для продажу за нижчою з оцінок: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж.

Запаси

Запасами Товариство визнає активи, які відповідають одному з критеріїв:

- утримуються для продажу в звичайному ході діяльності;
- перебувають у процесі виробництва для такого продажу;
- існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси оцінюються Товариством за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Собівартість усіх видів запасів Товариства визначається із застосуванням формули FIFO ("перше надходження - перший видаток"). Чиста вартість реалізації представляє собою попередньо визначену ціну продажу в звичайному ході бізнесу мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати, необхідні для здійснення продажу.

Балансова вартість реалізованих запасів визнається Товариством як витрати періоду, в якому визнається відповідний дохід.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі, грошові кошти на банківських рахунках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції з початковим терміном розміщення до трьох місяців. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів.

Суми, обмеження відносно яких не дозволяють обміняти їх або використовувати для розрахунку за зобов'язаннями протягом, щонайменше, дванадцяти місяців після звітної дати, включені до складу інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається Товариством за чистою вартістю реалізації. Дебіторська заборгованість, яка виражена в іноземній валюті, переведена у валюту звітності відповідно до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів". Прибутки та збитки, що виникли в результаті перерахування відображені у звіті про сукупний дохід.

Дебіторська заборгованість відображається за первісною договірною вартістю з урахуванням ПДВ та за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Величина сумнівних боргів визначається виходячи з частки безнадійних боргів у чистому доході від реалізації товарів (робіт, послуг) на умовах наступної оплати.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість відображається за первісною історичною вартістю з урахуванням ПДВ. Фінансові зобов'язання припиняють відображатися у фінансовій звітності тільки у випадку, якщо зобов'язання, визначене у відповідному договорі, було виконано, відмінено, або термін його дії закінчився.

Оренда

Договір оренди класифікується Товариством як фінансова оренда, якщо згідно умовам такого договору усі ризики та винагороди, пов'язані з володінням, переходять до орендатора. Усі інші договори оренди класифікуються як операційна оренда.

Товариство - орендодавець

Активи, утримувані за угодами про фінансову оренду, визнаються Товариством як дебіторська заборгованість за сумою, що дорівнює чистим інвестиціям в оренду. Орендні платежі, що підлягають отриманню, визнаються погашенням основної суми боргу та фінансовим доходом від надання Товариством інвестицій та послуг. Дохід від фінансової оренди відноситься на облікові періоди для того, щоб відобразити сталу періодичну прибутковість на чисті інвестиції Товариства в фінансову оренду.

Дохід від операційної оренди визнається в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Товариство - орендар

Первісне визнання активів, що утримуються Товариством згідно договорам фінансової оренди, здійснюється за справедливою вартістю орендованого майна на початку оренди, або за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди, якщо вона нижча за справедливу вартість. Відповідне зобов'язання перед орендодавцем включається до Звіту про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди.

Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань для того, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань.

Витрати на фінансову оренду визнаються витратами в тому періоді, в якому вони були понесені. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди окрім випадків, коли інша систематична основа краще відображає часову схему вигід від використання орендованого активу. Непередбачені платежі за операційною орендою відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Виплати працівникам та програми пенсійного забезпечення

Товариство здійснює виплати працівникам у вигляді поточних виплат: заробітної плати, внесків на соціальне страхування, компенсації невикористаної відпустки та інших виплат і нарахувань, що здійснюються відповідно до законодавства України.

Нарахована сума виплати працівникам за роботу, яку вони виконали протягом звітного періоду, визнається поточним зобов'язанням.

Товариство здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах, визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Товариство не використовує. Будь-які одноразові виплати працівникам, що виходять на пенсію, Товариство визнає витратами періоду, в якому вони були здійснені.

Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи

Забезпечення визнаються тоді, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну чи конструктивну) внаслідок минулої події та існує імовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості та можна достовірно оцінити її суму.

Сума, що визнається Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на звітну дату Звіту про фінансовий стан, що враховує ризики та невизначеності, які пов'язані з сумою зобов'язання. У випадках, коли вплив вартості грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визнається у сумі теперішньої вартості видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання.

Якщо очікується, що деякі або всі видатки, потрібні для погашення забезпечення, компенсуються іншою стороною, компенсація визнається Товариством лише тоді, коли фактично визначено, що компенсація буде отримана, якщо Товариство погасить заборгованість. Компенсація розглядається Товариством як окремий актив із сумою, яка не перевищує суму забезпечення.

Обтяжливі контракти

Теперішня заборгованість, що витікає з обтяжливого контракту, визнається та оцінюється Товариством як забезпечення.

Обтяжливий контракт має місце тоді, коли Товариство укладає як контракт, у якому неминучі витрати на погашення заборгованості за контрактом перевищують економічні вигоди, які очікується отримати за ним.

Реструктуризація

Забезпечення реструктуризації визнається тоді, коли Товариство розробило докладний офіційний план реструктуризації та викликала обґрунтоване очікування в тих, на кого вплине реструктуризація, у тому, що Товариство здійснить реструктуризацію, розпочавши впровадження цього плану або оголосивши основні особливості цього плану. Забезпечення реструктуризації включає лише прямі видатки, які виникають внаслідок реструктуризації.

Резерви на виплату відпусток

Забезпечення на оплату відпусток працівників визнаються Товариством згідно вимогам чинного законодавства України. Для оцінки суми забезпечення використовуються фактичні дані за нарахованою зарплатою та відпустковими за попередній звітний період.

Фінансові активи

Фінансові активи визнаються в обліку і вибувають з обліку в момент укладання угоди, якщо її умови вимагають поставки активу протягом терміну, прийнятого на відповідному ринку.

Фінансові активи первісно оцінюються за справедливою вартістю з урахуванням витрат з оформлення угоди. Винятком є фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки, які первісно оцінюються за справедливою вартістю.

Фінансові активи класифікуються за такими категоріями:

- такі, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки;
- такі, що утримуються до погашення;
- наявні для продажу;
- позики і дебіторська заборгованість.

Віднесення фінансових активів до тієї чи іншої категорії залежить від їх особливостей і цілей придбання, і відбувається у момент їх взяття до обліку.

Метод ефективної ставки відсотка

Метод ефективної ставки відсотка використовується для розрахунку амортизованої вартості боргового зобов'язання і розподілу процентних доходів на відповідний період. Ефективна ставка відсотка - це ставка дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень (включаючи всі отримані або перераховані платежі за борговим інструментом, що є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка, витрати з оформлення угоди та інші премії або дисконти) на очікуваний строк до погашення боргового інструменту або (якщо прийнятно) на більш короткий термін до балансової вартості на момент прийняття боргового інструменту до обліку.

Доходи за борговими інструментами відображаються за методом ефективної ставки відсотка, за винятком фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки

Фінансовий актив класифікується як такий, що оцінюється за справедливою вартістю через прибутки або збитки, або якщо він призначений для торгівлі, або якщо він віднесений до даної категорії при первісному відображенні в обліку.

Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки, відображаються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у складі прибутків і збитків. Чисті прибутки або збитки включають дивіденди і відсотки, отримані від фінансового активу, і відображаються у складі інших прибутків і збитків Звіту про сукупні доходи.

Фінансові активи, що утримуються до погашення

Непохідні фінансові активи з фіксованими або обумовленими платежами та фіксованим терміном погашення, які Товариство має намір і можливість утримувати до погашення, визнаються фінансовими активами, що утримуються до погашення. Такі активи обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням резерву знецінення. Дохід по них визнається за методом ефективної ставки відсотка.

Фінансові активи, наявні для продажу

Акції та облігації, що погашаються, які обертаються на організованих ринках, класифікуються як "наявні для продажу" та відображаються за справедливою вартістю. Крім того, вкладення в

акції, що не обертаються на організованому ринку, також класифікуються як фінансові активи, наявні для продажу, і обліковуються за справедливою вартістю, якщо керівництво Товариства вважає, що справедливу вартість можливо достовірно оцінити.

Доходи і витрати, що виникають внаслідок зміни справедливої вартості, визнаються в іншому сукупному доході і накопичуються в резерві переоцінки фінансових вкладень, за винятком:

- випадків знецінення;
- процентного доходу, розрахованого за методом ефективної ставки відсотка;
- курсових різниць, які визнаються у прибутках і збитках.

При вибутті або знеціненні фінансового активу накопичені доходи або витрати, раніше визнані в резерві переоцінки фінансових вкладень, відносяться на фінансові результати у періоді вибуття або зменшення корисності.

Дивіденди, які нараховуються за наявними для продажу цінними паперами, що є інструментами власного капіталу, відносяться на фінансові результати при виникненні у Товариства права на їх отримання.

Справедлива вартість наявних для продажу грошових активів в іноземній валюті визначається в тій же валюті і перераховується за обмінним курсом на звітну дату. Курсові різниці, що відносяться на прибутки або збитки, визначаються виходячи з амортизованої вартості грошового активу. Інші курсові різниці визнаються в іншому сукупному доході.

Позики та дебіторська заборгованість

Торгівельна дебіторська заборгованість, видані позики та інша дебіторська заборгованість з фіксованими або обумовленими платежами, що не обертаються на організованому ринку, класифікуються як "позики та дебіторська заборгованість". Позики та дебіторська заборгованість обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням знецінення. Процентний дохід визнається шляхом застосування ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, процентний дохід по якій був би незначним.

Короткострокова дебіторська заборгованість відображається за первісною договірною вартістю з урахуванням ПДВ та за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Величина сумнівних боргів визначається виходячи з аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за винятком активів, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки, оцінюються на предмет знецінення станом на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими при наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення прогнозованих майбутніх грошових потоків за даним активом в результаті подій, що відбулися після взяття фінансового активу до обліку.

Для фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю величина збитку від знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю прогнозованих майбутніх грошових потоків, дисконтованих з використанням ефективної ставки відсотка, первісно використаної відносно фінансового активу.

Збиток від знецінення безпосередньо зменшує балансову вартість всіх фінансових активів, за винятком торгівельної дебіторської заборгованості, зниження вартості якої здійснюється за рахунок резерву. У разі визнання безнадійною торгівельна дебіторська заборгованість списується також за рахунок резерву. Отримані згодом відшкодування раніше списаних сум кредитують рахунок резерву. Зміни резерву відображаються у прибутках і збитках.

Списання фінансових активів

Товариство списує фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки за ними, або у випадку передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншій організації. Якщо Товариство зберігає всі основні ризики і вигоди від володіння активом і продовжує контролювати переданий актив, то вона продовжує відображати свою частку в цьому активі і пов'язаних з ним можливих зобов'язаннях. Якщо Товариство зберігає всі основні ризики і вигоди від володіння переданим фінансовим активом, вона продовжує обліковувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі засоби відображає у вигляді забезпеченого позики.

Текст аудиторського висновку

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"

1. Адресат

Звіт незалежного аудитора призначається для власників та керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

2. Вступний параграф

2.1 Основні відомості про емітента

2.1.1 Повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА".

2.1.2 Код за ЄДРПОУ: 01564897.

2.1.3 Місцезнаходження: площа Перемоги, будинок 3, м. Київ, 01135, Україна.

2.1.4 Дата державної реєстрації: 11.08.1993 р.

2.2 Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка проведена у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", № 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора". При складанні висновку Аудитор дотримувався Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених

Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360. Аудитором були виконані процедури згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур Аудитор звертав увагу на доречність та достовірність інформації, що використовувалася ним як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні Аудитору для обґрунтування аудиторської думки.

У своїй роботі Аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Вибір процедур залежав від судження Аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, Аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Фінансова звітність Підприємства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Підприємства станом на кінець останнього дня звітного року відповідно до П(С)БО з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій з метою надання інформації відповідно до МСФЗ.

2.2.1 Опис перевіреної фінансової інформації

Аудитор здійснив вибіркочу перевірку фінансової звітності за МСФЗ ПАТ "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА", яка складає повний комплект фінансової звітності та включає:

Баланс станом на 01.01.2012;

Баланс станом на 31.12.2012;

Звіт про фінансові результати за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року;

Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік;

Звіт про власний капітал за 2012 рік;

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік.

3. Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

4. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав 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 суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

5. Аудиторська думка

5.1 Підстава для модифікації

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів, грошових коштів. Через характер облікових записів ми не мали змоги підтвердити кількість запасів за допомогою інших аудиторських процедур.

В порушення положень МСБО (IAS) 40 п.35 не списано зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток вартість дооцінки інвестиційної нерухомості у сумі 578 377 тис. грн.

Підприємством не створювався резерв забезпечення майбутніх виплат персоналу, що є порушенням норм МСБО (IAS) 19 п.14.

5.2 Загальний висновок аудитора (умовно-позитивний)

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 500 "Аудиторські докази" та із МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Концептуальною основою фінансової звітності є загальні вимоги стосовно подання інформації про фінансову звітність згідно з МСФЗ, які вимагають правдивого розкриття і подання інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє вимогам МСФЗ. На думку Аудитора, за винятком можливого впливу, про який йдеться у параграфі "Підстава для модифікації" фінансова звітність Підприємства за рік, який закінчився 31.12.2011 та 31.12.2012, подає достовірну та справедливую інформацію про фінансовий стан та його фінансові результати відповідно до МСФЗ. Попередню фінансову звітність було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності Підприємства згідно з вимогами Міжнародного стандарту аудиту 570

"Безперервність".

6. Інша допоміжна інформація

6.1 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Вартість чистих активів товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3 Цивільного кодексу України.

Розрахункова вартість чистих активів Підприємства на кінець звітного періоду складає 285 227 тис. грн. Заявлений статутний капітал складає 1 951 тис. грн. На кінець звітного періоду неоплаченого та вилученого капіталу у Товариства немає, тобто скоригована сума статутного капіталу складає 1 951 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів більше суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.

6.2 Значні правочини

Підприємство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). За даними останньої річної фінансової звітності Підприємства вартість активів станом на 31.12.2011 складає 577 029 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам складає 57 703 тис. грн.

6.3 Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України "Про акціонерні товариства".

Формування складу органів корпоративного управління Емітента здійснюється відповідно до Статуту, затвердженого загальними зборами акціонерів.

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

Загальні збори акціонерів - вищий орган,

Наглядова рада - наглядовий орган,

Директор - виконавчий орган,

Ревізійна комісія - контролюючий орган.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту

Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом.

Регламент Загальних зборів акціонерів не розроблено.

Річні загальні збори акціонерів у 2012 році не проводились. Позачергові загальні збори акціонерів проводились акціонером товариства, якому належить більше 10 % простих акцій Товариства, в порядку, визначеному Законом України "Про акціонерні товариства". Протоколи загальних зборів містять відомості про порядок голосування на загальних зборах.

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

Наглядовою радою акціонерного товариства не прийнято рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора.

Затвердження зовнішнього аудитора відбувалось у відповідності до вимог Статуту Емітента.

Протягом звітного періоду відбулась зміна зовнішнього аудитора.

В Товаристві не запроваджено посаду корпоративного секретаря.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю емітента, вважає за необхідне зазначити

наступне:

Стан корпоративного управління емітента не відповідає в повній мірі вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Служба внутрішнього контролю у Товаристві відсутня.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає поточний і подальший контроль.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю у Товаристві не створена.

6.4 Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші.

Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

7. Основні відомості про аудиторську фірму

7.1. Назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Крестон Джі Сі Джі Аудит".

7.2. Номер і дата свідоцтва: Свідоцтво про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності від 28.02.2002 р. за №2846, виданого Аудиторською палатою України.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів № 109, згідно рішення НКЦПФР № 753 від 29.05.2012.

7.3. Юридична адреса: Україна, 83011 м. Донецьк, вул. Кірова, буд.153, кв. 24.

7.4. Місцезнаходження: Україна, 83001 м. Донецьк, вул. Р. Люксембург, 12 а.

7.5. Телефон: (062) 344-99-37.

7.6. Факс: (062) 334-99-38.

8. Дата і номер договору на проведення аудиту

Договір №769/01 від 02.04.2013.

9. Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Аудит проводився з 02 квітня 2013 р. по 25 квітня 2013 р.

Директор Домрачов А.П.

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

сертифікат серії А, № 004891, рішення Аудиторської палати України № 104 від 30 листопада 2001 р.

Продовження строку дії до 30 листопада 2015р.- рішення Аудиторської палати України № 221/2 від 04 листопада 2010 р.

Аудитор Чужакова О.Г.

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

сертифікат серії А, № 000456, рішення Аудиторської палати України № 78 від 02 червня 1999 р.

Продовження строку дії до 30 листопада 2014р.- рішення Аудиторської палати України № 205/2 від 24 вересня 2009 р.

25 квітня 2013 р.

м. Київ, Україна

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформація 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
Основним видом Товариства починаючи з 2003 р. стало здавання в найм (оренду) власного нерухомого майна для забезпечення роботи торгівельно-розважального центру "Україна" Вплив від сезонних змін відсутній. Основні клієнти Товариства у 2012 році: ПП "Комерційне Агенство "Вояж", ТОВ "Культурний центр Москва", ТОВ "ТРК Боулінг-клуб". Значні ризики від діяльності Товариства відсутні. Товариство виконує свої послуги шляхом заключення договорів оренди з орендарем без участі третіх осіб

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

22 лютого 2007 року згідно з Договором купівлі-продажу земельної ділянки від 20.10.2006 р. продано земельну ділянку, місце розташування якої: вул. Пестеля, 3., Шевченківський р-н м. Київ, площею 0,2931 га. В 2012 році було відчужено майна на загальну суму 165 тис. грн. , придбано основних засобів на 37 тис. грн. У поточному році придбано виробничих запасів на загальну суму 454 тис. грн. Товариство не приймало рішень щодо будь яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю

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

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Первісна вартість | 4 947 | 4 846 |
| Накопичена амортизація | 4 522 | 4 546 |
| Чиста балансова вартість | 425 | 300 |
| Об'єкти незавершеного будівництва | 14 | 14 |
| Будинки та споруди | - | - |
| Машини та обладнання | 158 | 218 |
| Транспортні засоби | 213 | 10 |
| Офісне обладнання та інвентар | 40 | 58 |
| Чиста балансова вартість | 425 | 300 |

Основні засоби, що експлуатуються Товариством використовуються для адміністративних потреб, а також для утримання інвестиційної нерухомості торгівельної будівлі за адресою: м.Київ, площа Перемоги, 3, площею 45,3 тис. кв. м. Основні засоби Товариства відображені за собівартістю їх придбання. Витрати, понесені для підтримання об'єктів в робочому стані, включались до складу витрат. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу. Протягом звітного періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів не було. Рух основних за-собів за групами наведений у таблиці нижче.

Станом на 31.12.2012 та 31.12.2011 основні засоби, що є забезпеченням банківських кредитів відсутні. Станом на 31.12.2012 Товариство не має договірних зобов'язань щодо придбання основних засобів.

| Транспортні засоби | Офісний інвен-тар | Об'єкти | | Будівлі Всього-го та споруди | Машини та об-ладнання | Станом на |
|--------------------------|-------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------|
| | | Інші основні незавершеного засоби будівництва | Інші основні засоби будівництва | | | |
| | | | | | | 01.01.2012 |
| Первісна вартість | | | 14 | - | 2 | 352 |
| 286 | 2 194 | | - | 4 846 | | |
| Накопичена амортизація | | | - | - | 2 134 | |
| 276 | 2 136 | | 4 546 | | | |
| Чиста балансова вартість | | | 14 | - | 218 | |
| 10 | 58 | | - | 300 | | |
| Надходження | | | - | - | 38 | |
| - | 14 | | - | 52 | | |

| | | | | | |
|----------------------------|-----|-------|----|-------|-----------|
| Вибуття | - | - | - | - | - |
| Ефект переоцінки | 213 | - | - | 213 | - |
| Амортизаційні відрахування | 10 | 32 | - | 140 | 98 |
| | | | | | Станом на |
| 31.12.2012 | | | | | |
| Первісна вартість | 499 | 2 045 | 14 | - | 2 389 |
| Накопичена амортизація | 286 | 2 005 | - | 4 522 | 2 231 |
| Чиста балансова вартість | 213 | 40 | 14 | - | 158 |
| | | | - | 425 | |

Екологічних проблем у зв'язку з використанням Товариством основних засобів не має. Основні засоби капітальних ремонтів не потребують

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

Суттєво на роботу Товариства впливають: рівень доходів торгівельних організацій - орендарів торгівельної площі, який напряду пов'язаний з: - недостатньо високим рівнем доходів більшої частини населення; - недостатньо розвинутим рівнем туристичних послуг, що не сприяє відвудуванню нашого міста іноземними туристами; - суттєвим ростом витрат на комунальні послуги, в тому числі безперервний ріст вартості газу, опалення та електричної енергії

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

Товариством протягом 2012 року сплачено штрафні санкції з податку на додану вартість в сумі 0,3 тис. грн та інші штрафні санкції, котрі пов'язані з судовими справами Товариства - 7,7 тис.грн

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

Фінансування поточної діяльності Товариства здійснюється за рахунок власних коштів, яких достатньо для продовження діяльності

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

У Товариства відсутні укладені, але ще не виконані контракти

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)

Товариство планує і в подальшому проводити діяльність з надання в оренду нерухомості

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження

та розробку за звітний рік

Емітентом досліджується ринок нерухомості в оренді, та ринок попиту та пропозиції для фізичних осіб

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

1. ТОВ "Факторингова компанія "Елегант Інвест" до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про стягнення заборгованості за договором позики від 24.10.2006 р. в розмірі 45 231 641,09 дол.США. Поточний стан - подана апеляційна скарга на ухвалу про залишення без задоволення заяви про перегляд за нововиявленими обставинами рішення Господарського суду м. Києва у справі №35/465 від 23.12.2011 р., виконання рішення призупинено до 27.09.2013 р. Фінансові наслідки - виконавчий лист пред'явлено до виконання. Можливі фінансові наслідки - стягнення суми кредиту та відсотків у розмірі 45 231 641,09 дол.США. Інших фінансових санкцій не передбачено.

2. Айріш Банк Резолюшн Корпорейшн Лімітед до Державної виконавчої служби України та старшого державного виконавця відділу примусового виконання рішень Державної виконавчої служби України О.М. Бойко, треті особи - ПАТ "Універмаг "Україна" та ТОВ "Факторингова компанія "Елегант Інвест", позов про визнання протиправною та скасування Постанови про арешт коштів ПАТ "Універмаг "Україна" від 26.10.2012 року та Постанову про арешт коштів ПАТ "Універмаг "Україна" від 07.02.2013 року у виконавчому провадженні ВП №34793439. Поточний стан - триває розгляд справи судом першої інстанції. Можливі фінансові наслідки - зняття арешту з грошових коштів ПАТ "Універмаг "Україна", що знаходяться на банківських рахунках, визначених у постанові про арешт коштів боржника від 26.10.2012 року та постанові про арешт коштів боржника від 07.02.2013 року.

3. Квінн Файненс, Айріш Банк Резолюшн Корпорейшн Лімітед, Квінн Хотелс Прага АС та Демесне Інвестментс Лімітед (позивачі) до Ліндхарст Девелопмент Трейдінг С.А., Іннішмор Консалтансі Лімітед та ПАТ "Універмаг "Україна" (відповідачі), позов у Високому суді Північної Ірландії про визнання недійсними Додаткового договору позики від 06.04.2011 р., Додаткового договору позики від 26.09.2011 р., Договору відступлення від 07.10.2011 р. та Додаткового договору позики від 04.11.2011 р. Поточний стан - 10.05.2012 р. винесено Рішення про визнання договорів недійсними. Можливі фінансові наслідки - зміна кредитора за договором позики від 24.10.2006 р.

4. Айріш Банк Резолюшн Корпорейшн Лімітед, заінтересовані особи ПАТ "Універмаг "Україна", Ліндхарст Девелопмент Трейдінг С.А., ТОВ "Факторингова компанія "Елегант Інвест", клопотання про визнання на території України Рішення Високого суду Північної Ірландії від 10.05.2012 р. Поточний стан - судом першої інстанції винесена ухвала про задоволення клопотання та визнання на території України Рішення Високого суду Північної Ірландії. Можливі фінансові наслідки - зміна кредитора за договором позики від 24.10.2006 р.

5. Квінн Файненс, Айріш Банк Резолюшн Корпорейшн Лімітед, Квінн Хотелс Прага АС та Демесне Інвестментс Лімітед (позивачі) до Ліндхарст Девелопмент Трейдінг С.А., Іннішмор Консалтансі Лімітед, ПАТ "Універмаг "Україна", ТОВ "Фінансова компанія "Зеніт" та ТОВ "Факторингова компанія "Елегант Інвест" (відповідачі), позов у Високому суді Північної Ірландії про визнання недійсними Договору відступлення (Цесії) від 06.11.2011 р., Додаткового договору позики від 04.04.2012 р., Договору відступлення (Цесії) від 22.05.2012 р., Додаткового договору позики від 30.05.2012 р. Поточний стан - провадження призупинено для вручення документів. Можливі фінансові наслідки - зміна кредитора за договором позики від 24.10.2006 р.

6. ПАТ "Універмаг "Україна" до Національного Банку України, позов про визнання протиправною реєстраційної дії (рішення) Головного управління Національного Банку України по місту Києву і Київській області від 30.11.2011 р. щодо реєстрації змін до рядків

реєстраційного свідоцтва від 03.07.2009 р. № 11259 до Договору позики від 24.10.2006 р. б/н зі змінами, внесеними додатковими договорами позики від 01.06.2009 р. б/н, від 06.04.2011 р. б/н, від 26.09.2011 р б/н/ та від 04.11.2011 р., а також про скасування додатку № 3 до реєстраційного свідоцтва, виданого Головним управлінням Національного Банку України по місту Києву і Київській області 30.11.2011 р. Поточний стан - триває касаційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - зміна кредитора за договором позики від 24.10.2006 р..

7. ПАТ "Універмаг "Україна" до Айріш Банк Резолушн Корпорейшн Лімітед, позов про визнання недійсним договору іпотеки від 15.09.2009 р. Поточний стан - провадження зупинене. Можливі фінансові наслідки - визнання недійсним договору іпотеки.

8. Айріш Банк Резолушн Корпорейшн Лімітед до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про звернення стягнення на предмет іпотеки. Поточний стан - провадження у справі зупинено. Можливі фінансові наслідки - звернення стягнення на предмет іпотеки.

9. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 07.11.2011 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено, триває апеляційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - немає.

10. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 18.11.2011 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено, триває апеляційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - немає.

11. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 28.11.2011 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено, триває апеляційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - немає.

12. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 08.12.2011 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено. Можливі фінансові наслідки - немає.

13. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 18.04.2012 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено. Можливі фінансові наслідки - немає.

14. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання недійсним рішень, прийнятих на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "Універмаг "Україна" від 16.05.2012 р. Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено, триває апеляційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - немає.

15. Н.В. Сергієва до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання відсутнім у членів наглядової ради ПАТ "Універмаг "Україна" права приймати рішення та виступати від імені членів наглядової ради ПАТ "Універмаг "Україна", або наглядової ради, як колегіального органу, ПАТ "Універмаг "Україна", та про визнання недійсними рішень наглядової ради ПАТ "Універмаг "Україна". Поточний стан - у задоволенні позову відмовлено. Можливі фінансові наслідки - немає.

16. А.К. Басмаджан до Н.В. Сергієвої та ПАТ "Універмаг "Україна" визнання відсутніми у Сергієвої Н.В. корпоративних прав на акції ПАТ "Універмаг "Україна" у кількості 1 (одна) штука та визнання за Басмаджаном А.К права власності на таку акцію. Поточний стан - щодо частини позовних вимог провадження припинено, щодо іншої частини - у задоволенні позову відмовлено. Можливі фінансові наслідки - немає.

17. Ю.В. Падалка до Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації, третя особа - ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання протиправними дій державного реєстратора Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації по внесенню змін до відомостей про ПАТ "Універмаг "Україна", які містяться в Єдиному державному реєстрі і які пов'язані зі

зміною керівника товариства про скасування таких змін та про відновлення становища, яке існувало до внесення таких змін. Поточний стан - позов залишено без розгляду. Можливі фінансові наслідки - немає.

18. Л.М. Янез Пуга до ПАТ "Універмаг "Україна", позов про визнання незаконним усунення (відсторонення) з посади директора ПАТ "Універмаг "Україна", поновлення на посаді, та виплати заробітної плати. Поточний стан - розглядається судом першої інстанції. Можливі фінансові наслідки - зобов'язання ПАТ "Універмаг "Україна" сплатити заробітну плату Л.М. Янез Пуга.

19. ПАТ "Універмаг "Україна" до Державного реєстратора Шевченківської районної у м. Києві державної адміністрації Г.О. Сіроштан та до Шевченківської районної у м. Києві державної адміністрації про визнання протиправною дії (рішення) державного реєстратора. Поточний стан - триває касаційний розгляд справи. Можливі фінансові наслідки - немає.

20. ПАТ "Універмаг "Україна" до Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації, позов про визнання протиправними дій Державного реєстратора Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації про залишення документів, що подані для проведення державної реєстрації змін про юридичну особу, що не пов'язані зі змінами в установчих документах щодо Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", 01564897, які містяться в державному реєстрі юридичних осіб (реєстраційна картка форми 4 з видами економічної діяльності відповідно до КВЕД) без розгляду; дій Державного реєстратора Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації, які полягають у відмові в прийнятті документів, що подавалися для підтвердження відомостей про юридичну особу, які містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців форми № 6, що не пов'язані зі змінами в установчих документах щодо Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", 01564897, які містяться в державному реєстрі юридичних осіб; зобов'язання Державного реєстратора Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації внести зміни до реєстру про внесення змін про юридичну особу, що не пов'язані зі змінами в установчих документах щодо Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", 01564897, які містяться в державному реєстрі юридичних осіб (реєстраційна картка форми 4 з видами економічної діяльності відповідно до КВЕД); зобов'язання Державного реєстратора Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації внести зміни до реєстру про внесення змін про юридичну особу, що не пов'язані зі змінами в установчих документах щодо Публічного акціонерного товариства "Універмаг "Україна", 01564897, які містяться в державному реєстрі юридичних осіб РЕЄСТРАЦІЙНА КАРТКА про підтвердження відомостей про юридичну особу, які містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців форми № 6); заборону Державному реєстратору Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації вносити всі інші зміни. Поточний стан - позов залишено без розгляду. Можливі фінансові наслідки - немає.

21. Перший заступник прокурора Шевченківського району м. Києва до Шевченківської районної в м. Києві державної адміністрації про визнання дій протиправними. Поточний стан - провадження у справі закрито. Можливі фінансові наслідки - немає.

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

Інша інформація відсутня

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

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн.) | | Орендовані основні засоби (тис. грн.) | | Основні засоби, всього (тис. грн.) | |
|-------------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 300 | 425 | 0 | 0 | 300 | 425 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 218 | 158 | 0 | 0 | 218 | 158 |
| транспортні засоби | 10 | 213 | 0 | 0 | 10 | 213 |
| інші | 72 | 54 | 0 | 0 | 72 | 54 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 300 | 425 | 0 | 0 | 300 | 425 |
| Опис | Станом на 31.12.2012 Товариством обліковується інвестиційна нерухомість, первісна вартість якої - 932418 тис.грн., знос - 386759 тис.грн, справедлива (залишкова) вартість - 545659 тис.грн. Терміни та умови використання основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди - 50 років, транспортні засоби - 10 років, інші основні засоби - 5 років. Первісна вартість основних засобів: станом на 01.01.2012 складає 4846 тис.грн., на 31.12.2012 - 4947 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на 31.12.2012 складає 91%. Ступінь використання основних засобів: 95%. Сума нарахованого зносу: за 2012 рік нараховано зносу по основним засобам та інвестиційній нерухомості в сумі 18791 тис.грн | | | | | |

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|---|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.) | 285 227 | 234 813 |
| Статутний капітал (тис.грн.) | 1 951 | 1 951 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн.) | 1 951 | 1 951 |
| Опис | Вартість чистих активів Товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахунок вартості чистих активів здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3 Цивільного кодексу України. Розрахункова вартість чистих активів Товариства на кінець звітного періоду складає 285227 тис. грн. Заявлений статутний капітал складає 1951 тис. грн. На кінець звітного періоду неоплаченого та вилученого капіталу у Товариства немає, тобто скоригована сума статутного капіталу складає 1951 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів більше суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів більше суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України. | |

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|---|--------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | 0 | 31.12.2012 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | 0 | 31.12.2012 |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | 0 | 31.12.2012 |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | 0 | 31.12.2012 |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | 0 | 31.12.2012 |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| 0 | 31.12.2012 | 0 | X | 31.12.2012 |
| Податкові зобов'язання | X | 5 489 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 263 952 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 269 441 | X | X |
| Опис | Зобов'язання Товариства складають заборгованість перед бюджетом у сумі 5489 тис. грн.; заборгованість перед іншими постачальниками за виконані послуги (прибирання, охорона) у сумі 204 тис. грн.; одержані аванси - 15070 тис. грн.; заборгованість перед персоналом - 14 тис. грн.; заборгованість згідно договору позики від 24.10.2006 р. - 244958 тис. грн.; інші зобов'язання - 3706 тис. грн | | | |

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин | Вид інформації |
|-----------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 07.02.2012 | 04.04.2013 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 18.04.2012 | 04.04.2013 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 16.05.2012 | 04.04.2013 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

| № з/п | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
|-------|------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 2012 | 2 | 2 |
| 2 | 2011 | 5 | 4 |
| 3 | 2010 | 1 | 0 |

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

| | Так | Ні |
|----------------------|-----|----|
| Реєстраційна комісія | | X |
| Акціонери | | X |
| Реєстратор | X | |
| Депозитарій | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X | |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?
ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради | 5 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 0 |
| Кількість представників держави | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій | 1 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 0 |

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 20

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 |
| Інше (запишіть) | | |
| Інше (запишіть) | | |

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою | | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | X | |
| Інше (запишіть) | | |

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) | | X |

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

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

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні) так
Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

| | Загальні збори акціонерів | Засідання наглядової ради | Засідання правління |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Члени правління (директор) | так | ні | так |
| Загальний відділ | ні | ні | ні |
| Члени наглядової ради (голова наглядової ради) | ні | так | ні |
| Юридичний відділ (юрист) | ні | ні | ні |
| Секретар правління | ні | ні | ні |
| Секретар загальних зборів | ні | ні | ні |
| Секретар наглядової ради | ні | ні | ні |
| Корпоративний секретар | ні | ні | ні |
| Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами | ні | ні | ні |
| Інше (запишіть) | ні | ні | ні |

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 | Наглядова рада | Виконавчий | Не належить |
|--|----------------|----------------|------------|-------------|
| | | | | |

| | акціоне рів | | орган | ь до компете нції ждного органу |
|---|----------------|-----|-------|---|
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | так | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та відкликання голови правління | ні | ні | ні | так |
| Обрання та відкликання членів правління | ні | ні | ні | так |
| Обрання та відкликання голови наглядової ради | ні | так | ні | ні |
| Обрання та відкликання членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів правління | ні | ні | ні | так |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління | ні | ні | ні | так |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | так | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | так | ні | ні |
| Затвердження аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | 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 (правління) | | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | | X |
| Положення про ревізійну комісію | | X |
| Положення про акції акціонерного товариства | | X |

| | | |
|--|--|---|
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

| | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
|---|---|---|--|---|--|
| Фінансова звітність, результати діяльності | ні | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | так | так | ні | ні | 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 | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | ні | ні | ні |

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| Правління або директор | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

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) | | |

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

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) | | X |

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

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

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

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

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

| | Так | Ні |
|---|--|----|
| Не задовольняв професійний рівень особи | | X |
| Не задовольняли умови договору з особою | | X |
| Особу змінено на вимогу: | | |
| акціонерів | | X |
| суду | | X |
| Інше (запишіть) | Припинення діяльності попереднього реєстратора | |

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: н/б

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

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

Звіт про корпоративне управління

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік**
- 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів**
- 5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи**
- 6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір**
- 9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність**
- 10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку**
- 11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)**
- 12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
загальний стаж аудиторської діяльності
кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі
перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року
випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора
ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років
стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року,
та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг**
- 13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:
наявність механізму розгляду скарг
прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги
стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання**

фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

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

Текст аудиторського висновку

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"

1. Адресат

Звіт незалежного аудитора призначається для власників та керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

2. Вступний параграф

2.1 Основні відомості про емітента

2.1.1 Повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА".

2.1.2 Код за ЄДРПОУ: 01564897.

2.1.3 Місцезнаходження: площа Перемоги, будинок 3, м. Київ, 01135, Україна.

2.1.4 Дата державної реєстрації: 11.08.1993 р.

2.2 Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка проведена у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", № 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора". При складанні висновку Аудитор дотримувався Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 року № 1360. Аудитором були виконані процедури згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур Аудитор звертав увагу на доречність та достовірність інформації, що використовувалася ним як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні Аудитору для обґрунтування аудиторської думки.

У своїй роботі Аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним

протягом періоду перевірки.

Вибір процедур залежав від судження Аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, Аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Фінансова звітність Підприємства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Підприємства станом на кінець останнього дня звітного року відповідно до П(С)БО з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій з метою надання інформації відповідно до МСФЗ.

2.2.1 Опис перевіреної фінансової інформації

Аудитор здійснив вибіркову перевірку фінансової звітності за МСФЗ ПАТ "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА", яка складає повний комплект фінансової звітності та включає:

Баланс станом на 01.01.2012;

Баланс станом на 31.12.2012;

Звіт про фінансові результати за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року;

Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік;

Звіт про власний капітал за 2012 рік;

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік.

3. Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

4. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав 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 суб'єктом господарювання фінансової звітності

з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

5. Аудиторська думка

5.1 Підстава для модифікації

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів, грошових коштів. Через характер облікових записів ми не мали змоги підтвердити кількість запасів за допомогою інших аудиторських процедур.

В порушення положень МСБО (IAS) 40 п.35 не списано зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток вартість дооцінки інвестиційної нерухомості у сумі 578 377 тис. грн.

Підприємством не створювався резерв забезпечення майбутніх виплат персоналу, що є порушенням норм МСБО (IAS) 19 п.14.

5.2 Загальний висновок аудитора (умовно-позитивний)

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 500 "Аудиторські докази" та із МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Концептуальною основою фінансової звітності є загальні вимоги стосовно подання інформації про фінансову звітність згідно з МСФЗ, які вимагають правдивого розкриття і подання інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє вимогам МСФЗ. На думку Аудитора, за винятком можливого впливу, про який йдеться у параграфі "Підстава для модифікації" фінансова звітність Підприємства за рік, який закінчився 31.12.2011 та 31.12.2012, подає достовірну та справедливую інформацію про фінансовий стан та його фінансові результати відповідно до МСФЗ. Попередню фінансову звітність було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності Підприємства згідно з вимогами Міжнародного стандарту аудиту 570 "Безперервність".

6. Інша допоміжна інформація

6.1 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Вартість чистих активів товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3 Цивільного кодексу України.

Розрахункова вартість чистих активів Підприємства на кінець звітного періоду складає 285 227 тис. грн. Заявлений статутний капітал складає 1 951 тис. грн. На кінець звітного періоду неоплаченого та вилученого капіталу у Товариства немає, тобто скоригована сума статутного

капіталу складає 1 951 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів більше суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.

6.2 Значні правочини

Підприємство у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). За даними останньої річної фінансової звітності Підприємства вартість активів станом на 31.12.2011 складає 577 029 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам складає 57 703 тис. грн.

6.3 Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України "Про акціонерні товариства".

Формування складу органів корпоративного управління Емітента здійснюється відповідно до Статуту, затвердженого загальними зборами акціонерів.

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

Загальні збори акціонерів - вищий орган,

Наглядова рада - наглядовий орган,

Директор - виконавчий орган,

Ревізійна комісія - контролюючий орган.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту

Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом.

Регламент Загальних зборів акціонерів не розроблено.

Річні загальні збори акціонерів у 2012 році не проводились. Позачергові загальні збори акціонерів проводились акціонером товариства, якому належить більше 10 % простих акцій Товариства, в порядку, визначеному Законом України "Про акціонерні товариства". Протоколи загальних зборів містять відомості про порядок голосування на загальних зборах.

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

Наглядовою радою акціонерного товариства не прийнято рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора.

Затвердження зовнішнього аудитора відбувалось у відповідності до вимог Статуту Емітента.

Протягом звітного періоду відбулась зміна зовнішнього аудитора.

В Товаристві не запроваджено посаду корпоративного секретаря.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю емітента, вважає за необхідне зазначити наступне:

Стан корпоративного управління емітента не відповідає в повній мірі вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Служба внутрішнього контролю у Товаристві відсутня.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник підприємства не мав змоги зосередити у своїх руках усі необхідні для повної операції повноваження.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає поточний і подальший контроль.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю у Товаристві не створена.

6.4 Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші.

Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

7. Основні відомості про аудиторську фірму

7.1. Назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Крестон Джі Сі Джі Аудит".

7.2. Номер і дата свідоцтва: Свідоцтво про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності від 28.02.2002 р. за №2846, виданого Аудиторською палатою України.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів № 109, згідно рішення НКЦПФР № 753 від 29.05.2012.

7.3. Юридична адреса: Україна, 83011 м. Донецьк, вул. Кірова, буд.153, кв. 24.

7.4. Місцезнаходження: Україна, 83001 м. Донецьк, вул. Р. Люксембург, 12 а.

7.5. Телефон: (062) 344-99-37.

7.6. Факс: (062) 334-99-38.

8. Дата і номер договору на проведення аудиту

Договір №769/01 від 02.04.2013.

9. Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Аудит проводився з 02 квітня 2013 р. по 25 квітня 2013 р.

Директор Домрачов А.П.

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

сертифікат серії А, № 004891, рішення Аудиторської палати України № 104 від 30 листопада 2001 р.

Продовження строку дії до 30 листопада 2015р.- рішення Аудиторської палати України № 221/2 від 04 листопада 2010 р.

Аудитор Чужакова О.Г.

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит"

сертифікат серії А, № 000456, рішення Аудиторської палати України № 78 від 02 червня 1999 р.

Продовження строку дії до 30 листопада 2014р.- рішення Аудиторської палати України № 205/2 від 24 вересня 2009 р.

25 квітня 2013 р.
м. Київ, Україна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"
Територія м.Київ, Шевченківський р-н
Організаційно-правова форма господарювання
Орган державного управління
Вид економічної діяльності Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за СПОДУ
за КВЕД

| |
|------------|
| КОДИ |
| 06.01.2013 |
| 01564897 |
| 8039100000 |
| 233 |
| 06024 |
| 46.19 |

Середня кількість працівників (1): 81

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 01135, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, пл. Перемоги, 3

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

| |
|---|
| |
| v |

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
на 31.12.2012 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи: | | | |
| залишкова вартість | 010 | 4 | 1 |
| первісна вартість | 011 | 174 | 158 |
| накопичена амортизація | 012 | (170) | (157) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | | | |
| залишкова вартість | 030 | 300 | 425 |
| первісна вартість | 031 | 4 846 | 4 947 |
| знос | 032 | (4 546) | (4 522) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| справедлива (залишкова) вартість | 035 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 036 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 037 | (0) | (0) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 040 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 045 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 050 | 0 | 0 |
| Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості | 055 | 564 284 | 545 659 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 056 | 932 395 | 932 418 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 057 | (368 111) | (386 759) |
| Відстрочені податкові активи | 060 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 065 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------------|----------------|----------------|
| Інші необоротні активи | 070 | 0 | 0 |
| Гудвіл при консолідації | 075 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 080 | 564 588 | 546 085 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Виробничі запаси | 100 | 189 | 183 |
| Поточні біологічні активи | 110 | 0 | 0 |
| Незавершене виробництво | 120 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 130 | 0 | 0 |
| Товари | 140 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 150 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | |
| чиста реалізаційна вартість | 160 | 3 127 | 3 512 |
| первісна вартість | 161 | 3 131 | 3 698 |
| резерв сумнівних боргів | 162 | (4) | (186) |
| Дебіторська заборгованість за рахунками: | | | |
| за бюджетом | 170 | 0 | 0 |
| за виданими авансами | 180 | 1 554 | 1 136 |
| з нарахованих доходів | 190 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 200 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 36 | 31 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | 0 | 0 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | |
| в національній валюті | 230 | 4 938 | 1 117 |
| у тому числі в касі | 231 | 5 | 3 |
| в іноземній валюті | 240 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 250 | 2 597 | 2 613 |
| Усього за розділом II | 260 | 12 441 | 8 592 |
| III. Витрати майбутніх періодів | 270 | 0 | 0 |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | 275 | 0 | 0 |
| Баланс | 280 | 577 029 | 554 677 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|--|------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Статутний капітал | 300 | 1 951 | 1 951 |
| Пайовий капітал | 310 | 0 | 0 |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 0 | 0 |
| Інший додатковий капітал | 330 | 578 377 | 578 589 |
| Резервний капітал | 340 | 475 | 475 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | -345 990 | -295 788 |
| Неоплачений капітал | 360 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 370 | (0) | (0) |
| Накопичена курсова різниця | 375 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 380 | 234 813 | 285 227 |
| Частка меншості | 385 | 0 | 0 |
| II. Забезпечення таких витрат і платежів | | | |
| Забезпечення виплат персоналу | 400 | 0 | 0 |
| Інші забезпечення | 410 | 0 | 0 |
| Сума страхових резервів | 415 | 0 | 0 |
| Сума часток перестраховиків у страхових резервах | 416 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------------|----------------|----------------|
| Цільове фінансування (2) | 420 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 430 | 0 | 0 |
| III. Довгострокові зобов'язання | | | |
| Довгострокові кредити банків | 440 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання | 450 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | 36 | 9 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | 0 | 0 |
| Усього за розділом III | 480 | 36 | 9 |
| IV. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 0 | 0 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 520 | 0 | 0 |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 191 | 204 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з одержаних авансів | 540 | 15 082 | 15 070 |
| з бюджетом | 550 | 5 102 | 5 489 |
| з позабюджетних платежів | 560 | 0 | 0 |
| зі страхування | 570 | 0 | 0 |
| з оплати праці | 580 | 1 | 14 |
| з учасниками | 590 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 600 | 0 | 0 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 321 804 | 248 664 |
| Усього за розділом IV | 620 | 342 180 | 269 441 |
| V. Доходи майбутніх періодів | 630 | 0 | 0 |
| Баланс | 640 | 577 029 | 554 677 |

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

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) 0

Примітки: н/д

Керівник Левінзон Р.М.

Головний бухгалтер Мозольова О.Ю.

Підприємство
Територія
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"

м.Київ, Шевченківський р-н

Вид економічної діяльності

Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

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

| |
|---|
| |
| v |

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

01.01.2013

01564897

8039100000

06024

233

46.19

Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма №2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|---|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 90 566 | 0 |
| Податок на додану вартість | 015 | (0) | (0) |
| Акцизний збір | 020 | (0) | (0) |
| | 025 | (0) | (0) |
| Інші вирахування з доходу | 030 | (0) | (0) |
| Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 035 | 90 566 | 0 |
| Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 040 | (24 970) | (0) |
| Валовий прибуток: | 050 | 65 596 | 0 |
| збиток | 055 | (0) | (0) |
| Інші операційні доходи | 060 | 22 294 | 0 |
| У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності | 061 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 070 | (5 223) | (0) |
| Витрати на збут | 080 | (0) | (0) |
| Інші операційні витрати | 090 | (16 523) | (0) |
| У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності | 091 | (0) | (0) |
| Фінансові результати від операційної діяльності: | 100 | 66 144 | 0 |
| збиток | 105 | (0) | (0) |
| Доход від участі в капіталі | 110 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 120 | 0 | 0 |
| Інші доходи (1) | 130 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------------|---------------|--------------|
| Фінансові витрати | 140 | (289) | (0) |
| Втрати від участі в капіталі | 150 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 160 | (1 378) | (0) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 165 | 0 | 0 |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: | 170 | 64 477 | 0 |
| прибуток | | | |
| збиток | 175 | (0) | (0) |
| у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності | 176 | 0 | 0 |
| у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності | 177 | (0) | (0) |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 180 | (14 275) | (0) |
| Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності | 185 | 0 | 0 |
| Фінансові результати від звичайної діяльності: | 190 | 50 202 | 0 |
| прибуток | | | |
| збиток | 195 | (0) | (0) |
| Надзвичайні: | 200 | 0 | 0 |
| доходи | | | |
| витрати | 205 | (0) | (0) |
| Податки з надзвичайного прибутку | 210 | (0) | (0) |
| Частка меншості | 215 | 0 | 0 |
| Чистий: | | | |
| прибуток | 220 | 50 202 | 0 |
| збиток | 225 | (0) | (0) |
| Забезпечення матеріального заохочення | 226 | 0 | 0 |

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Найменування показника | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|----------------------------------|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 230 | 348 | 0 |
| Витрати на оплату праці | 240 | 5 949 | 0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 250 | 1 750 | 0 |
| Амортизація | 260 | 18 791 | 0 |
| Інші операційні витрати | 270 | 19 878 | 0 |
| Разом | 280 | 46 716 | 0 |

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|--|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 300 | 37970712 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 310 | 37970712 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 320 | 1,32212 | 0 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 330 | 1,32212 | 0 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 340 | 0 | 0 |

Примітки: н/д

Керівник

Левінзон Р.М.

Головний бухгалтер

Мозольова О.Ю.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"
Територія м.Київ, Шевченківський р-н
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

| |
|------------|
| КОДИ |
| 01.01.2013 |
| 01564897 |
| 8039100000 |
| 233 |
| 46.19 |

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

| |
|---|
| |
| v |

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів
За 2012 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 133 469 | 124 279 |
| Погашення векселів одержаних | 015 | 0 | 0 |
| Покупців і замовників авансів | 020 | 3 408 | 3 374 |
| Повернення авансів | 030 | 1 | 4 |
| Установ банків відсотків за поточними рахунками | 035 | 665 | 0 |
| Бюджету податку на додану вартість | 040 | 0 | 0 |
| Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 045 | 0 | 0 |
| Отримання субсидій, дотацій | 050 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 060 | 0 | 0 |
| Боржників неустойки (штрафів, пені) | 070 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 080 | 72 | 8 813 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 090 | (20 886) | (54 038) |
| Авансів | 095 | (1 140) | (0) |
| Повернення авансів | 100 | (2 960) | (2 117) |
| Працівникам | 105 | (4 929) | (4 050) |
| Витрат на відрядження | 110 | (25) | (76) |
| Зобов'язань з податку на додану вартість | 115 | (19 216) | (18 462) |
| Зобов'язань з податку на прибуток | 120 | (14 198) | (10 836) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 125 | (1 919) | (1 453) |
| Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | 130 | (2 696) | (2 573) |
| Цільових внесків | 140 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 145 | (73 308) | (8 801) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 150 | -3 662 | 34 064 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 160 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|---------|------------|
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 170 | -3 662 | 34 064 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Реалізація: | | | |
| фінансових інвестицій | 180 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 190 | 0 | 0 |
| майнових комплексів | 200 | 0 | 0 |
| Отримані: | | | |
| відсотки | 210 | 0 | 0 |
| дивіденди | 220 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 230 | 0 | 0 |
| Придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 240 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 250 | (159) | (0) |
| майнових комплексів | 260 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 270 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 280 | -159 | 0 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 290 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 300 | -159 | 0 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження власного капіталу | 310 | 0 | 0 |
| Отримані позики | 320 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 330 | 0 | 1 032 |
| Погашення позик | 340 | (0) | (25 326) |
| Сплачені дивіденди | 350 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 360 | (0) | (15 572) |
| Чистий рух коштів до надзвичайних подій | 370 | 0 | -39 866 |
| Рух коштів від надзвичайних подій | 380 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 390 | 0 | -39 866 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 400 | -3 821 | -5 802 |
| Залишок коштів на початок року | 410 | 4 938 | 11 029 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 420 | 0 | -289 |
| Залишок коштів на кінець року | 430 | 1 117 | 4 938 |

Примітки: н/д

Керівник

Левінзон Р.М.

Головний бухгалтер

Мозольова О.Ю.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 "УНІВЕРМАГ "УКРАЇНА"
Територія м.Київ, Шевченківський р-н
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

| |
|------------|
| КОДИ |
| 01.01.2013 |
| 01564897 |
| 8039100000 |
| 06024 |
| 233 |
| 46.19 |

Звіт про власний капітал
 за 2012 рік
 Форма №4

Код за ДКУД

| Стаття | Код рядка | Статутний капітал | Пайовий капітал | Додатковий вкладений капітал | Інший додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Разом |
|---|-----------|-------------------|-----------------|------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Залишок на початок року | 010 | 1 951 | 0 | 0 | 578 377 | 475 | -344 826 | 0 | 0 | 235 977 |
| Коригування: | | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 164 | 0 | 0 | -1 164 |
| Скоригований залишок на початок року | 050 | 1 951 | 0 | 0 | 578 377 | 475 | -345 990 | 0 | 0 | 234 813 |
| Переоцінка активів: | | | | | | | | | | |
| Дооцінка основних | 060 | 0 | 0 | 0 | 212 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-----|-------|---|---|---------|-----|----------|---|---|---------|
| (часток) | | | | | | | | | | |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі: | | | | | | | | | | |
| Списання невідшкодованих збитків | 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Безкоштовно отримані активи | 270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін в капіталі | 290 | 0 | 0 | 0 | 212 | 0 | 50 202 | 0 | 0 | 50 414 |
| Залишок на кінець року | 300 | 1 951 | 0 | 0 | 578 589 | 475 | -295 788 | 0 | 0 | 285 227 |

Примітки: н/д

Керівник

Левінзон Р.М.

Головний бухгалтер

Мозольова О.Ю.

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

1. ОСНОВИ НАДАННЯ ІНФОРМАЦІЇ

Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності

Фінансові звіти ПАТ "Універмаг "Україна" (далі - "Товариство") складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Під терміном "Міжнародні стандарти фінансової звітності" надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB):

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ТКМСФЗ/ IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC).

ПАТ "Універмаг "Україна" складає фінансові звіти відповідно до МСФЗ. Товариство здійснює постійний бухгалтерський облік відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(С)БО).

Надані фінансові звіти містять дані бухгалтерського обліку Товариства відповідно до П(С)БО з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій для цілей надання інформації відповідно до МСФЗ.

Фінансові звіти Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р., були затверджені до випуску 25 квітня 2013 р.

Перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності

Товариство вперше застосувала МСФЗ під час складання фінансових звітів за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р. Перехід на МСФЗ призвів до певних змін у фінансових звітах, примітках до них та облікових принципах порівняно з фінансовими звітами за попередній рік. Нижче надано інформацію про перехід із Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) до МСФЗ.

Перехід з П(С)БО до МСФЗ здійснено відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності".

Узгодження статей Балансу на 31 грудня 2011 р.(тис. грн.):

| Узгодження на 31 грудня 2011 р. МСФЗ | Код строки Балансу П(С)БО | Вплив переходу на МСФЗ |
|---|---------------------------|------------------------|
| Незавершені капітальні інвестиції | 020 14 | (14) |
| - | | |
| Основні засоби (39) 300 | 030 339 | |
| Відстрочені податкові активи | 060 998 | (998) |
| - | | |
| Витрати майбутніх періодів (77) - | 270 77 | |
| Усього: коригування активів | | (1 128) |
| Баланс | 280 | (1 128) |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (1 164) (345 990) | 350 (344 826) | |

| | | | | |
|---------------------------------------|---------|--------|----|----------|
| Усього: коригування власного капіталу | | | (1 | 164) |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | - | | |
| 36 | 36 | | | |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | 318234 | | (318234) |
| | - | | | |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 3 570 | | |
| 318 234 | 321 804 | | | |
| Усього: коригування зобов'язань | | | (1 | 128) |
| Баланс | 640 | | (1 | 128) |

Незавершені капітальні інвестиції

Станом на 31 грудня 2011 року незавершені капітальні інвестиції у сумі 14 тис. грн. були переведені до складу основних засобів згідно з МСБО (ISA) 16 п. 6.

Основні засоби

Станом на 31 грудня 2011 року незавершені капітальні інвестиції у сумі 14 тис. грн. були переведені до складу основних засобів згідно з МСБО (ISA) 16 п. 6.

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок прибутку попереднього періоду списана вартість основних засобів у сумі 53 тис. грн., яка є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Товариства.

Відстрочені податкові активи

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 12 п.12 зменшено розмір відстрочених податкових активів у сумі 998 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 за рахунок нерозподіленого прибутку були списані витрати майбутніх періодів у сумі 77 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 31 грудня 2011 року за рахунок нерозподіленого прибутку списано вартість основних засобів у сумі 53 тис. грн., як таку, що є нижчою за поріг суттєвості, встановлений обліковою політикою Товариства.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 54 у складі нерозподіленого прибутку відображено витрати майбутніх періодів у сумі 77 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 12 п.12 до складу нерозподіленого прибутку списані відстрочені податкові зобов'язання у сумі 36 тис. грн. та відстрочені податкові активи у сумі 998 тис. грн. списано за рахунок нерозподіленого прибутку.

Відстрочені податкові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 12 п.12 у складі нерозподіленого прибутку відо-бражено розмір відстрочених податкових зобов'язань у сумі 36 тис. грн.

Інші довгострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 69 переведено вартість короткострокових зобов'язань зі складу довгострокових в інші поточні у сумі 318 234 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2011 року згідно з МСБО (IAS) 1 п. 69 переведено вартість короткострокових зобов'язань зі складу довгострокових в інші поточні у сумі 318 234 тис. грн.

Заява про перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності з початковим балансом на 01.01.2012 із застосуванням МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності".

Під терміном "Міжнародні стандарти фінансової звітності" надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО/IASB):

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, які розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ІКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC).

Товариство здійснює постійний бухгалтерський облік та складає фінансову звітність відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України П(С)БО. Надані фінансові звіти Товариства були підготовлені на основі даних бухгалтерського обліку відповідно до П(С)БО з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій з метою надання інформації відповідно до МСФЗ.

Фінансові звіти Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р., були затверджені до випуску 25 квітня 2013 р.

Прийняття стандартів та тлумачень у звітному періоді

У поточному році Товариство застосовувала всі нові та переглянуті стандарти та тлумачення, що були випущені Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Комітетом із тлумачень Міжнародних стандартів фінансової звітності, які є обов'язковими для застосування при складанні фінансових звітів за періоди, що починаються з 1 січня 2012 р. та пізніше.

При переході на МСФЗ було застосовано нижче приведені стандарти:

- МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування МСФЗ";
- МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації";
- МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності";
- МСБО (IAS) 2 "Запаси";

МСБО (IAS) 8 "Облікові політики: зміни в облікових оцінках та помилки";
 МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток";
 МСБО (IAS) 16 "Основні засоби" (за винятком на дату першого застосування переоцінки основних засобів за справедливою вартістю);
 МСБО (IAS) 18 "Дохід";
 МСБО (IAS) 20 "Облік держаних субсидій і розкриття інформації про державну допомогу";
 МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти подання";
 МСБО (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність";
 МСБО (IAS) 38 "Нематеріальні активи";
 МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

На дату затвердження даних фінансових звітів наступні стандарти, тлумачення та зміни до стандартів були випущені, але не вступили в силу:

МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації". Зміни стосовно відшкодування фінансових активів та фінансових зобов'язань набирають чинності з 1 січня 2013 року, зміни щодо вступу у дію МСФЗ 9 набирають чинності з 01 січня 2015 року;

МСФЗ 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка" (новий стандарт, що в перспективі замінить МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка") - набирає чинності з 1 січня 2015 року;

МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність". Стандарт, який визначає принципи підготовки фінансових звітів, коли підприємство контролює одну чи кілька інших підприємств, вступає у силу з 1 січня 2013 року;

МСФЗ 11 "Спільна діяльність". Стандарт, який визначає типи спільних діяльностей, принципи їх обліку згідно з типом спільної діяльності, набирає чинності з 01 січня 2013 року;

МСФЗ 13 "Вимірювання за справедливою вартістю". Стандарт визначає справедливу вартість, єдині методологічні засади та розкриття інформації щодо вимірювання за справедливою вартістю, набирає чинності з 2013 року;

МСБО 1 "Подання фінансових звітів". Зміни відносно представлення сукупного доходу набирають чинності з 01 липня 2012 року;

МСБО 19 "Виплати працівникам". Зміни щодо визнання витрат за пенсійними планами у поточному періоді набирають чинності з 1 січня 2013 року;

МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання". Зміни стосовно відшкодування фінансових активів і зобов'язань набирають чинності з 01 січня 2014 року.

Керівництво Товариства очікує, що набуття чинності переліченими стандартами та тлумаченнями не матиме істотного впливу на фінансові звіти. На сьогодні Товариство не планує дострокове застосування перелічених стандартів та тлумачень.

2. ДОХОДИ

Структура доходів від торгової діяльності Товариства:

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| 2.1. Дохід від продажу | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Дохід від продажу послуг | 90 566 |
| Разом: | 90 566 |

| | |
|--|-------------------------------|
| 2.2. Розшифровка доходів за напрямками | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Оренда інвестиційної нерухомості | 89 252 |
| Послуги з паркування автомобілів | 1 314 |
| Інші | - |
| Разом: | 90 566 |

| | |
|---|-------------------------------|
| 2.3. Інші доходи | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Дохід від компенсації комунальних послуг | 17 845 |
| Одержані штрафи, пені, неустойки | 2 328 |
| Дохід від реалізації інших маркетингових послуг | 2 026 |
| Чистий прибуток від курсових різниць | 77 |
| Дохід від писання зобов'язань | 18 |
| Разом: | 22 294 |

3. ВИТРАТИ

Структура витрат від діяльності Товариства:

| | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| 3.1. Собівартість надання послуг | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Амортизація | 18 648 |
| Заробітна плата | 3 305 |
| Податки | 1 766 |
| Соціальне страхування | 972 |
| Послуги | 279 |
| Разом: | 24 970 |

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| 3.2. Адміністративні витрати | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Заробітна плата | 2 644 |
| Послуги | 1 289 |
| Соціальне страхування | 778 |
| Матеріали | 348 |
| Амортизація | 143 |
| Податки | 21 |
| Разом: | 5 223 |

| | |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 3.3. Інші витрати | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Витрати на комунальні послуги | 15 222 |
| Благодійна допомога | 1 361 |
| Сумнівні та безнадійні борги | 184 |
| Штрафи | 10 |
| Інші витрати | 1 124 |
| Разом: | 17 901 |

| | |
|---------------------------|-------------------------------|
| 3.4. Фінансові витрати | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Інші витрати по відсотках | 289 |
| Разом: | 289 |

4. ПОДАТКИ

| | | |
|------------------------------|--------------------------|----------|
| 4.1. Розрахунки за податками | Поточні податкові активи | Поточні |
| податкові зобов'язання | | |
| Найменування податку | 31.12.12 | 31.12.11 |
| 31.12.12 | 31.12.11 | |
| Податок на прибуток | - | - |
| 3705 | 3593 | |
| Податок на додану вартість | - | - |
| 1634 | 1367 | |
| Прибутковий податок | - | - |

| | | | |
|--------------|------|---|-------|
| Інші податки | - | - | 149 |
| Разом: | 142 | - | 5 489 |
| | 5102 | | |

Поточна заборгованість за податками обґрунтована господарською діяльністю Товариства. Інші податки і збори включають розрахунки за платежами у бюджет по податку на землю, збір за забруднення навколишнього природного середовища, які розраховано за нормативами місцевих органів влади.

Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно податковому законодавству України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість у 2011-2012рр: 20%).

| | | |
|---|-------------------------------|------|
| 4.2. Доход з податку на прибуток | Рік, що закінчився 31.12.2012 | |
| Поточні витрати з податку на прибуток | 14 302 | |
| Відстрочені податкові витрати щодо тимчасових різниць | | (27) |
| Разом дохід з податку на прибуток | 14 275 | |

5. ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Відстрочені податки були розраховані на всі тимчасові різниці з використанням ставки оподаткування у розмірі: для 2011 року-21%, для 2012 року-19%.

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

| | | | |
|---|------------|------------|----------------------|
| 5.1. Відстрочені податкові активи | 31.12.2011 | Визнано | Визнано |
| 31.12.2012 | | у капіталі | у прибутку чи збитку |
| Нарахування резерву сумнівних боргів (35) | (1) | - | (34) |
| Разом відстроченого податкового активу (35) | (1) | - | (34) |

Податковий ефект тимчасових різниць, який збільшує суму оподаткування:

| | | | |
|--|------------|------------|----------------------|
| 5.2. Відстрочені податкові зобов'язання | 31.12.2011 | Визнано | Визнано |
| 31.12.2012 | | у капіталі | у прибутку чи збитку |
| Необоротні активи | 37 | - | 7 |
| Разом відстрочених податко-вих зобов'язань | 37 | - | 7 |
| Визнані відстрочені податкові зобов'язання | 36 | - | (27) |

6. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

| 6.1. Основні засоби | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Первісна вартість | 4 947 | 4 846 |
| Накопичена амортизація | 4 522 | 4 546 |
| Чиста балансова вартість | 425 | 300 |
| Об'єкти незавершеного будівництва | 14 | 14 |
| Будинки та споруди | - | - |
| Машини та обладнання | 158 | 218 |
| Транспортні засоби | 213 | 10 |
| Офісне обладнання та інвентар | 40 | 58 |
| Чиста балансова вартість | 425 | 300 |

Основні засоби відображені за собівартістю їх придбання. Витрати, понесені для підтримання об'єктів в робочому стані, включались до складу витрат. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу. Протягом звітнього періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів не було. Рух основних за-собів за групами наведений у таблиці 6.2.

Станом на 31.12.2012 та 31.12.2011 основні засоби, що є забезпеченням банківських кредитів відсутні. Станом на 31.12.2012 Товариство не має договірних зобов'язань щодо придбання основних засобів.

| 6.2 Рух основних Офісний засобів по групах інвентар | Об'єкти незавершеного будівництва | Будівлі та споруди | Машини та обладнання | Транспортні засоби | |
|--|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------|
| Всього | | | | | |
| | | Станом на 01.01.2012 | | | |
| Первісна вартість | 14 | - | 2 352 | 286 | 2 |
| 194 4 846 | | | | | |
| Накопичена амортизація | - | - | 2 134 | 276 | 2 136 |
| 4 546 | | | | | |
| Чиста балансова вартість | 14 | - | 218 | 10 | 58 |
| | | | | | 300 |
| Надходження | - | - | 38 | - | 14 |
| Вибуття | - | - | - | - | - |
| - | | | | | |
| Ефект переоцінки | - | - | - | 213 | - |
| 213 | | | | | |
| Амортизаційні відрахування | - | - | 98 | 10 | 32 |
| 140 | | | | | |
| | | Станом на 31.12.2012 | | | |
| Первісна вартість | 14 | - | 2 389 | 499 | 2 |
| 045 4 947 | | | | | |
| Накопичена амортизація | - | - | 2 231 | 286 | 2 |
| 005 4 522 | | | | | |
| Чиста балансова вартість | 14 | - | 158 | 213 | 40 |
| | | | | | 425 |

7. ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

| 7.1 Рух інвестиційних активів за групами | Земля | Будівлі та споруди | Разом |
|--|--------------------|--------------------|-----------|
| | Станом на 01.01.11 | | |
| Первісна вартість | - | 1 023 673 | 1 023 673 |
| Накопичена амортизація | - | 383 734 | 383 734 |
| Чиста балансова вартість | - | 639 939 | 639 939 |
| Надходження за звітний період | - | 153 | 153 |
| Ефект переоцінки | - | 55 334 | 55 334 |
| Вибуття за звітний період | - | - | - |
| Амортизаційні відрахування | - | 20 474 | 20 474 |
| | Станом на 31.12.11 | | |
| Первісна вартість | - | 932 395 | 932 395 |
| Накопичена амортизація | - | 368 111 | 368 111 |
| Чиста балансова вартість | - | 564 284 | 564 284 |
| Надходження за звітний період | - | 23 | 23 |
| Амортизаційні відрахування | - | 18 648 | 18 648 |
| | Станом на 31.12.12 | | |
| Первісна вартість | - | 932 418 | 932 418 |
| Накопичена амортизація | - | 386 759 | 386 759 |
| Чиста балансова вартість | - | 545 659 | 545 659 |

Інвестиційна нерухомість відображена за собівартістю придбання.

Обмежень можливостей Товариства щодо реалізації інвестиційної нерухомості та контрактних зобов'язань щодо її ремонту, обслуговування чи поліпшення не існує. Договірних зобов'язань на придбання або зведення інвестиційної нерухомості Товариство не має.

8. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

| 8.1. Нематеріальні активи | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|------------|------------|
| Первісна вартість | 158 | 174 |
| Накопичена амортизація | 157 | 170 |
| Чиста балансова вартість | 1 | 4 |
| Нематеріальні активи у процесі розробки | - | - |
| Ліцензії та спеціальні дозволи | - | - |
| Програмне забезпечення | 1 | 4 |
| Інші нематеріальні активи | - | - |
| Чиста балансова вартість | 1 | 4 |

Придбані нематеріальні активи Товариство враховує за собівартістю. Подальша оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи" і складає собівартість нематеріального активу за вирахуванням зносу або збитків від зменшення корисності нематеріального активу.

Амортизація нематеріальних активів нараховувалась на прямолінійній основі, виходячи з термінів корисної дії нематеріального активу. Термін корисної дії ліцензій та програмного забезпечення складає 6 років.

Протягом звітнього періоду Товариство не несло витрат на дослідження та розробки. Договірних зобов'язань на придбання або створення об'єктів нематеріальних активів Товариство не має. Об'єктів інтелектуальної власності, не визнаних в якості нематеріальних активів, Товариство не має. Рух нематеріальних активів за групами наведений у таблиці 7.2.

| 8.2. Рух нематеріальних нематеріальні активів за групами активів Разом | Програмне забезпечення | у | Нематеріальні активи процесі розробки | Ліцензії та спеціальні дозволи | Інші дозволи |
|--|------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Станом на 01.01.2012 | | | | | |
| Первісна вартість | - | | 2 | 136 | 36 |
| 174 | | | | | |
| Накопичена амортизація | - | | 2 | 132 | 36 |
| Чиста балансова вартість | - | | - | 4 | 4 |
| Амортизаційні відрахування | | - | | 3 | - |
| 3 | | | | | |
| Станом на 31.12.2012 | | | | | |
| Первісна вартість | - | | 2 | 120 | |
| 36 158 | | | | | |
| Накопичена амортизація | - | | 2 | 119 | 36 |
| Чиста балансова вартість | - | | - | 1 | - |
| 1 | | | | | |

9. ЗАПАСИ

| 9.1. Запаси | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------|------------|------------|
| Паливо | | 11 |
| Запасні частини | | 1 |
| Будівельні матеріали | | 1 |
| Інші | 170 | 171 |
| Разом: | 183 | 189 |

Запаси відображені за первісною вартістю, яка складається з фактичних витрат на їх придбання.

Запаси, які виступали б предметом застави, як забезпечення банківських кредитів станом на 31 грудня 2012 р. відсутні.

10. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

| 10.1. Торгівельна дебіторська заборгованість | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|------------|------------|
| Дебіторська заборгованість покупців | 3 698 | 3 131 |
| Резерв сумнівних боргів | 186 | 4 |
| Разом: 3 512 3 127 | | |

| 10.2. Торгівельна дебіторська заборгованість | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|------------|------------|
| За основними контрагентами | | |
| ПП "Комерційне Агенство "Вояж" | 1 433 | 724 |
| ТОВ "Культурний центр Москва" | 885 | 696 |
| ТОВ "ТРК Боулінг-клуб" | 248 | 414 |
| ТОВ "Майстер компанії" | 158 | - |

| | | |
|--------------------------|-------|-------|
| ТОВ "ФУДМАРКЕТ" | 123 | 128 |
| ТОВ "Локос" | 107 | - |
| ФОП Головань І.Г. | 106 | - |
| ТОВ "МЕЛОН ФЕШН УКРАЇНА" | - | 254 |
| ТОВ "СТОРЕ 205" | - | 249 |
| ФОП Вальтіна Т.І. | - | 201 |
| ТОВ "Терра-Центр" | - | 173 |
| Інші | 452 | 288 |
| Разом: | 3 512 | 3 127 |

| | | |
|-------------------------------|-------------------------------|-----|
| 10.3. Резерв сумнівних боргів | Рік, що закінчився 31.12.2012 | |
| На початок року | | 4 |
| Списання боргів | | - |
| Відрахування до резерву | | 182 |
| На кінець року | | 186 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 10.4. Інша заборгованість | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Витрати, що сплачені авансом | 1 136 | 1 554 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 31 | 36 |
| Інші оборотні активи | 2 613 | 2 597 |
| Разом: | 3 780 | 4 187 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 10.5. Витрати, що сплачені авансом за контрагентами | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| ПАТ "Київенерго" | 1 036 | 1 424 |
| Інші | 100 | 130 |
| Разом: | 1 136 | 1 554 |

| | | |
|--|------------|------------|
| 10.6. Інша поточна дебіторська заборгованість та інші оборотні активи за контрагентами | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Податкові зобов'язання | 2 612 | 2 591 |
| Податковий кредит | 1 | 6 |
| Інші | 31 | 36 |
| Разом: | 2 644 | 2 633 |

11. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

| | | |
|---|------------|------------|
| 11.1. Грошові кошти | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Гроші на банківських рахунках в національній валюті | 1 073 | 4 911 |
| Грошові кошти в дорозі | 41 | 27 |
| Гроші у касі | 3 | - |
| Разом: | 1 117 | 4 938 |

Станом на 31.12.2012 грошові кошти, використання яких Товариством було б неможливе або ускладнене, відсутні. Невикористаних лімітів кредитних ліній, які могли б бути використані Товариством для поповнення оборотних коштів, станом на 31.12.2012 Товариство не має.

12. ВИПУЩЕНИЙ КАПІТАЛ

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| 12.1. Випущений капітал | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Статутний капітал | 1 951 | 1 951 |

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Разом: | 1 951 | 1 951 |
| 12.2. Додатковий капітал | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Переоцінка активів | 578 589 | 578 377 |
| Разом: | 578 589 | 578 377 |
| 12.3. Резерви | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Резервний капітал | | 475 |
| Разом: | 475 | 475 |

13. ТОРГІВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

| | | |
|--|------------|------------|
| 13.1. Торгівельна кредиторська заборгованість та інші зобов'язання | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Торгівельна кредиторська заборгованість | 204 | 191 |
| Аванси отримані | 15 070 | 15 082 |
| Інші кредиторська заборгованість | 248 664 | 321 804 |
| Разом: | 263 938 | 337 077 |

| | | |
|--|------------|------------|
| 13.2. Торгівельна кредиторська заборгованість за основними контрагентами | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| ПП "ДЕН" | 74 | 88 |
| ТОВ "АВАНКАРД" | 34 | 34 |
| ТОВ "ІВІК" | 19 | 50 |
| ФОП Трушкін В.Ю. | | 20 |
| Інші | 57 | 19 |
| Разом: | 204 | 191 |

| | | |
|---------------------------------|------------|------------|
| 13.3 Аванси отримані | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| ТОВ "Брокерд-Україна" | 1 310 | 1 288 |
| ТОВ "БОМОНД ГРУПП" | 1 212 | 1 197 |
| ТОВ "Спортмастер-Україна" | 1 060 | 980 |
| ТОВ "ОСТІН" | 630 | 625 |
| ПП "Комерційне Агенство "Вояж" | 600 | 600 |
| ДП "МАРАТЕКС" | 442 | 430 |
| ТОВ "Золотая галерея" | 363 | - |
| ПрАТ "Дика Орхідея, Україна" | 323 | 347 |
| ТОВ "МТІ" | 310 | 245 |
| ДП "ЛПП Україна" АТ "ЛПП" | 283 | 276 |
| ПАТ "Київський ювелірний завод" | 223 | 238 |
| ТОВ "ЮСК Україна" | 222 | - |
| ПрАТ "Карло Пазоліні Трейдінг" | 195 | 195 |
| ТОВ "Євросет" | 182 | - |
| ТОВ "Паретон" | 159 | - |
| ТОВ "Амато" | - | 292 |
| ТОВ "Золотой ларец" | - | 305 |
| ТОВ "ДЕВІЗ" | - | 259 |
| ТОВ "КОФЕ ХАУЗ УКРАЇНА" | - | 161 |
| інші | 7 556 | 7 644 |
| Разом: | 15 070 | 15 082 |

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| 13.4. Інші зобов'язання | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Позики | 244 958 | 318 234 |
| Податковий кредит | 180 | 253 |
| Інші | 3 526 | 3 317 |
| Разом: | 248 664 | 321 804 |

14. ВИПЛАТИ ПРАЦІВНИКАМ

| | | |
|--|------------|------------|
| 14.1 Заборгованість за виплатами по персоналу | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Заборгованість перед персоналом | 14 | 1 |
| Заборгованість перед фондами соціального страхування | - | - |
| Разом: | 14 | 1 |

| | |
|---------------------------|-------------------------------|
| 14.2. Витрати на персонал | Рік, що закінчився 31.12.2012 |
| Заробітна плата | 5 949 |
| Соціальні витрати | 1 750 |
| Разом: | 7 699 |

Єдиними виплатами працівникам Товариства є короткострокові виплати: заробітна плата, одноразові премії, внески на соціальне страхування, компенсація невикористаної відпустки та інші виплати і на-рахування, які здійснюються відповідно до законодавства України.

15. ПРОГРАМИ ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Товариство здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Товариство не використовує. Будь-які можливі одноразові платежі працівникам, що виходять на пенсію, Товариство визнає витра-тами періоду, в якому такі виплати здійснювалися.

16. ЗМІНИ В ОБЛІКОВІЙ ПОЛІТИЦІ

Протягом звітного періоду облікова політика Товариства не змінювалася.

17. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Згідно з вимогами МСБО 10 "Події після звітного періоду" керівництво Товариства повідомляє, що після звітної дати коригуючи події, які могли б значно вплинути на суми активів та зобов'язань Товариства станом на 31.12.2012, не відбувалися.

н/д

н/д

н/д