

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління

(посада)

(підпис)

Пашенко О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

23.04.2013

(дата)

М.П.

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

14328187

1.4. Місцезнаходження емітента

м. Київ , Деснянський (райони м. Києва), 02222, м.Київ, пр-т. Маяковського, 43/2

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

(044) 546-0406 546-9891

1.6. Електронна поштова адреса емітента

refest05@emitent.net.ua

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

23.04.2013

(дата)

2.2. Річна інформація опублікована у

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці

в мережі Інтернет

(адреса сторінки)

(дата)

### Зміст

#### 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

<b>4. Інформація про посадових осіб емітента:</b>	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
<b>5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента</b>	X
<b>6. Інформація про загальні збори акціонерів</b>	X
<b>7. Інформація про дивіденди</b>	
<b>8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент</b>	X
<b>9. Відомості про цінні папери емітента:</b>	
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	
<b>10. Опис бізнесу</b>	X
<b>11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:</b>	
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	
<b>12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів</b>	
<b>13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду</b>	X
<b>14. Інформація про стан корпоративного управління</b>	X
<b>15. Інформація про випуски іпотечних облігацій</b>	
<b>16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:</b>	
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 кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
<b>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</b>	
<b>18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів</b>	
<b>19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів</b>	
<b>20. Основні відомості про ФОН</b>	
<b>21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН</b>	
<b>22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН</b>	
<b>23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН</b>	
<b>24. Правила ФОН</b>	

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (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)

У зв'язку зі змінами в законі України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців", в п. 3.2.1 наведено реквізити виписки з Єдиного державного реєстру, яка діяла станом на 31.12.2012р., а в п. 3.2.3 - орган державної реєстрації, що видав цю виписку. Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств. Емітент не здійснював рейтингової оцінки, у зв'язку із цим інформація про рейтингове агентство відсутня. Інформація про органи управління відсутня згідно вимог Рішення ДКЦПФР від 19.12.2006р. №1591. В складі акціонерів емітента відсутні юридичні особи, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. Інформація про дивіденди не заповнювалась, у зв'язку із прийнятими рішеннями про не виплату дивідендів на загальних зборах акціонерів, які відбулись у 2013р. та 2012р. Емітент не здійснював випусків процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, похідних цінних паперів, а також інших цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації. Протягом звітного року емітент не здійснював викуп власних акцій. У зв'язку із проведенням дематеріалізації акцій товариства, сертифікати акцій відсутні. У зв'язку з відсутністю зареєстрованих випусків інших, крім акцій, цінних паперів, бланки сертифікатів товариством не замовлялись та не видавались. Інформація про собівартість реалізованої продукції та обсяги виробництва відсутня згідно вимог Рішення ДКЦПФР від 19.12.2006р. №1591, т.к. товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. У емітента відсутні зобов'язання за одержаними кредитами, випусками облігацій, іпотечними цінними паперами, іншими цінними паперами, у тому числі за похідними цінними паперами, за сертифікатами ФОН та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права відсутні. Посадових осіб акціонерного товариства, які відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, наглядової ради, правління, не має. Протоколи рішень вказаних органів управління товариства зберігають посадові особи вказані у відповідному розділі звіту. У зв'язку з відсутністю у емітента випущених боргових цінних паперів, гарантії третіх осіб за борговими цінними паперами відсутні. У зв'язку з відсутністю у емітента випущених іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН інформація до п. 15-24 цього змісту відсутня. Звіту про стан об'єкта нерухомості не має, у зв'язку з відсутністю у емітента випущених цільових облігацій. Інші посадові особи, крім вказаних у звіті, акціями товариства не володіють. Згоди на оприлюднення паспортних даних в усіх розділах звіту, фізичними особами не надано.

### 30. Примітки

## 3. Основні відомості про емітента

### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

#### 3.1.1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"

#### 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "ТОДЕФ"

#### 3.1.3. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

#### 3.1.4. Поштовий індекс

02222

#### 3.1.5. Область, район

м. Київ, Деснянський (райони м. Києва)

#### 3.1.6. Населений пункт

м.Київ

#### 3.1.7. Вулиця, будинок

пр-т. Маяковського, 43/2

### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

ААБ 149790

3.2.2. Дата державної реєстрації

20.10.1994

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Деснянська районна у місті Києві державна адміністрація

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

546167.25

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

546167.25

**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 "Український Професійний Банк"

3.3.2. МФО банку

300205

3.3.3. Поточний рахунок

2600211250

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Валютного рахунку не має

3.3.5. МФО банку

д/н

3.3.6. Поточний рахунок

д/н

**3.4. Основні види діяльності**

47.11 [2010]Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

68.20 [2010]Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

41.10 [2010]Організація будівництва будівель

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Приватне акціонерне товариство "ДУМ"	23159996	02222 м. Київ пр-т. Маяковського, 36/7, кв. 142	4.78
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)
Фізичні особи у кількості 552	д/в д/в д/в		95.22
<b>Усього</b>			<b>100</b>

**5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 26 Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 3 Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 3 Фонд оплати праці : у 2011р. - 1692,7 тис.грн.; у 2012р. - 1819,2 тис.грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: у звітному році відбулось збільшення витрат на оплату праці в сумі 126,5 тис.грн. або 7,47% від фонду оплати праці за попередній рік. Збільшення витрат на оплату праці пов'язане із підвищенням у звітному році заробітної плати штатним працівникам. Кадрова програма

емітента, спрямована на забезпечення постійного високого рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента, яка реалізується шляхом прийняття на роботу фахівців з досвідом роботи відповідного профілю, а також відвідування працівниками товариства курсів підвищення кваліфікації.

## **6. Інформація про посадових осіб емітента**

### **6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

#### 6.1.1. Посада

Т.в.о. Головного бухгалтера

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

Барановська Юлія Петрівна

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1985

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища, Київський національний університет ім. Тараса Шевченка, філолог-перекладач

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

1

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПАТ «ТОДЕФ», секретар

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в натуральній формі посадовій особі емітента не виплачувалась. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Посадова особа призначена тимчасово на посаду Головного бухгалтера, згідно Наказу Голови Правління №49-К від 22.06.2012р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Правління

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

Пашенко Олександр Васильович

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1972

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища, Київський торгово-економічний інститут, товарознавець

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

18

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ЗАТ "ДУМ", Голова Правління

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Правління. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Обіймає за сумісництвом посаду в іншому підприємстві: Директор ПрАТ "ДУМ" 02222 м. Київ пр-т Маяковського, 36/7, кв. 142. У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Аржековська Оксана Володимирівна

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1970

#### 6.1.5. Освіта\*\*

середня спеціальна, Київське ПТУ № 45, продавець

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

3

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Універсам № 19 "Фестивальний", продавець

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Мальцев Віктор Михайлович

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1949

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища, Черкаський педагогічний інститут, викладач

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

16

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ЗАТ "ФЕСТА", директор

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Єфремова Любов Олексіївна

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1959

#### 6.1.5. Освіта\*\*

середня спеціальна, Київський технікум радянської торгівлі

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

8

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ПрАТ «ФЕСТА», головний бухгалтер

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Ревізійну комісію. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. У звітному році посадова особа працювала за сумісництвом на наступних підприємствах: ПАТ "ТОДЕФ" (місцезнаходження: 02222 м. Київ, пр-т. Маяковського, 43/2) ТОВ "Фірма Тодісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235). У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Пашенко Василь Трохимович

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

д/н д/н д/н

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1941

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища, Київський торгово-економічний інститут, товарознавець

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

27

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

КП "Торговий дім "Фестивальний", директор.

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Обіймає посаду в іншому підприємстві: директор за сумісництвом ПрАТ "ФЕСТА" (02222 м. Київ пр-т Маяковського, 43/2). У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Правління

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

Пашенко Сергій Васильович

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

д/н д/н д/н

6.1.4. Рік народження\*\*

1976

6.1.5. Освіта\*\*

вища, Київський торгово-економічний університет, товаровознавець

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

7

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ВАТ "ТОДЕФ", виконавчий директор

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Правління. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Обіймає посаду в іншому підприємстві: директор за сумісництвом ТОВ "Фірма Тодісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235). У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Кулинич Лідія Петрівна

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

д/н д/н д/н

6.1.4. Рік народження\*\*

1957

6.1.5. Освіта\*\*

Середня Київська загальноосвітня школа №2

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

19

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ВАТ "ТОДЕФ", завідувач господарством

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Посад на інших підприємствах не займає. У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Рижий Володимир Іванович



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

д/н д/н д/н

6.1.4. Рік народження\*\*

1955

6.1.5. Освіта\*\*

вища, Київський державний університет, юрист

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

18

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Київський державний університет, викладач

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Судимостей за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Адміністративні штрафи не накладались. Згоди фізичної особи на оприлюднення її паспортних даних та розміру заробітної плати не надано. Обіймає посаду в іншому підприємстві Президент ПП "Юридичне бюро Рижого" 03150 м. Київ вул. Боженка, 79. Президент ПП "Повітряно-правова академія Рижого " 03150 м. Київ вул. Боженка, 79. У звітному році посадова особа не змінювалась.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Член Наглядової ради	Аржековська Оксана Володимирівна	д/н д/н д/н	29.06.1998	411	0.018813	411	0	0	0
Член Правління	Пащенко Сергій Васильович	д/н д/н д/н	22.04.2005	552184	25.2754	552184	0	0	0
Член Наглядової ради	Кулинич Лідія Петрівна	д/н д/н д/н	22.04.2005	1000	0.045774	1000	0	0	0
Член Наглядової ради	Мальцев Віктор Михайлович	д/н д/н д/н	22.04.2005	6613	0.3027	6613	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Єфремова Любов Олексіївна	д/н д/н д/н	23.07.2007	50	0.002289	50	0	0	0
Голова Правління	Пащенко Олександр Васильович	д/н д/н д/н	22.04.2005	375433	17.1849	375433	0	0	0
Голова Наглядової ради	Пащенко Василь Трохимович	д/н д/н д/н	22.04.2005	737567	33.761041	737567	0	0	0
Член Наглядової ради	Рижий Володимир Іванович	д/н д/н д/н	22.04.2005	4804	0.219896	4804	0	0	0
<b>Усього</b>				1678062	76.810813	1678062	0	0	0

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
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
Пащенко Василь Трохимович	д/н д/н д/н		22.04.2005	737567	33.761041	737567	0	0	0
Пащенко Сергій Васильович	д/н д/н д/н		22.04.2005	552184	25.2754	552184	0	0	0
Пащенко Олександр Васильович	д/н д/н д/н		22.04.2005	375433	17.1849	375433	0	0	0
<b>Усього</b>				1665184	76.221341	1665184	0	0	0

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

\*\* Не обов'язково для заповнення.

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	28.02.2012	
Кворум зборів**	81.75	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Звіт правління про підсумки фінансово-господарської діяльності ПАТ "ТОДЕФ" за 2011 рік та визначення основних напрямків діяльності товариства на 2012 рік. 2. Затвердження річного звіту та балансу за 2011 рік. 3. Про розподіл та використання прибутку за 2011 рік. 4. Звіт Наглядової Ради товариства про її діяльність за 2011 рік та затвердження звіту. 5. Звіт Ревізійної комісії за 2011 рік та затвердження звіту. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Правління за погодженням із Наглядовою радою. Результати розгляду питань порядку денного: По першому питанню вирішили звіт Правління Товариства «Про підсумки фінансово-господарської діяльності ПАТ «ТОДЕФ»» в 2011 році – затвердити, роботу Правління за 2011 рік визнати задовільною. По другому питанню вирішили затвердити річний звіт та баланс за 2011 рік з валовою балансу станом на 31. 12. 2011 рік – 7886,6 тис. грн. По третьому питанню вирішили: 1. Розподіл та використання прибутку за 2011 рік – затвердити. 2. Напрацьований прибуток в 2011 році у сумі 457,9 тис. грн. направити на розвиток підприємства. По четвертому питанню вирішили: 1. Звіт Наглядової ради – затвердити. 2. Наглядовій раді здійснювати контроль за фінансово-господарською діяльністю правління та проводити заходи по забезпеченню дохідності підприємства. По п'ятому питанню вирішили: 1. Акт Ревізійної комісії – затвердити. 2. Ревізійній комісії проводити постійний контроль за господарською діяльністю Правління згідно з Законом "Про акціонерні товариства", Статуту ПАТ "ТОДЕФ", Положення про ревізійну комісію ПАТ "ТОДЕФ". Загальні збори акціонерів відбулись. Позачергові збори у звітному році не проводились.</p>	

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи

Публічне акціонерне товариство "Український Професійний Банк"

Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ

19019775

Місцезнаходження

вул.М.Раскової,15, м.Київ, Дніпровський (райони м. Києва), 02660

Номер ліцензії або іншого

АГ №399379

документа на цей вид діяльності  
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку  
Дата видачі ліцензії або іншого документа 25.10.2010  
Міжміський код та телефон (044) 568 52 36  
Факс 568 52 36  
Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача  
Опис: Особа, яка надає послуги зберігача, була обрана у зв'язку із дематеріалізацією акцій.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"

Організаційно-правова форма Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 35917889  
Місцезнаходження вул. Тропініна, 7-Г, м. Київ, Шевченківський р-н (райони м. Києва), 04107

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 498004  
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ ДКЦПФР  
Дата видачі ліцензії або іншого документа 19.11.2009  
Міжміський код та телефон (044) 5854240 (вн.тел. 1015, 1016)  
Факс 5854240 (вн. тел. 1090, 1089, 1019)  
Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію  
Опис: Особа, яка надає товариству послуги депозитарію, була обрана у зв'язку із зміною форми існування акцій товариства на бездокументарну.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СЕРВІС-АУДИТ"

Організаційно-правова форма Приватне підприємство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 32205930  
Місцезнаходження вул.Героїв Дніпра,41, м. Київ, Оболонський р-н. (райони м. Києва), 04209

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 3090  
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Аудиторська палата України  
Дата видачі ліцензії або іншого документа 26.12.2002  
Міжміський код та телефон (044)501 2641  
Факс 501 2641  
Вид діяльності Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги

емітенту

Опис: Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги емітенту, була змінена у зв'язку із запропонованими нижчими тарифами на обслуговування. Рішення про зміну аудиторської фірми прийнято Наглядовою радою товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи Відкрите акціонерне товариство Національна акціонерна страхова компанія "Оранта"

Організаційно-правова форма Відкрите акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 00034186  
Місцезнаходження вул. Жиянська, 75, м.Київ, Шевченківський (райони м. Києва), 01032

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 360287  
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України

Дата видачі ліцензії або іншого документа 05.09.2007

Міжміський код та телефон (044) 537-58-01  
Факс 537-58-99

Вид діяльності Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту

Опис: Товариство користується послугами зі страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника).

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.07.2010	264/10/1/10	Територіальне управління ДКЦПФР в м. Києві та Київській обл.	UA4000081350	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	2184669	546167.25	100
<b>Опис</b>	Акції Товариства розміщені в повному обсязі. У лістингу жодної біржі не перебувають. Торгівля цінними паперами Товариства на біржовому ринку не здійснювалася, інші цінні папери не випускалися. Торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх ринках не здійснюється. У звітному році факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Рішення щодо додаткового розміщення акцій, або їх анулювання не приймалися.								

## 12. Опис бізнесу

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

Універсам "Фестивальний" збудовано та введено в експлуатацію в січні 1986 року. Після введення в експлуатацію підприємство було лідером торговельної діяльності серед універсамів м. Києва. В процесі приватизації було утворено Колективне підприємство "Торговий дім "Фестивальний". Після придбання всього пакету акцій, що належав державі в особі Регіонального фонду держмайна в м. Києві було утворене Відкрите акціонерне товариство "ТОДЕФ", яке зареєстроване 20 жовтня 1994 року Ватутінською районною радою м. Києва, код ЄДРПОУ 14328187. У звітному році

товариство змінило свою назву на Публічне акціонерне товариство "ТОДЕФ"

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

Виконавчий орган ПАТ "ТОДЕФ" - правління, очолює голова правління. Управління підприємством здійснюється через підрозділи спеціалістів. Голова правління координує роботу спеціалістів та начальників відділів. На підприємстві утворено відділ з продажу промислових товарів з такими секціями: дитячих товарів та канцтоварів; посуду та кришталю; господарчих та електротоварів; жіночого, чоловічого та дитячого одягу та взуття, галантереї. Працює відділ кафетерій, який очолює зав.відділом. Технічне обслуговування торговельного та холодильного обладнання, всіх інженерних комунікацій здійснює інженерно-технічна група, яку очолює головний інженер. Дочірніх підприємств, філій та представництв не має.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Фінансовий облік та фінансова звітність підприємства підготовлена відповідно до вимог закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року, базується на принципах і методах передбачених Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, затвердженими Міністерством фінансів України та зареєстрованими в Міністерстві юстиції України. Бухгалтерський облік ведеться з використанням комп'ютерної програми бухгалтерського обліку "1С.Бухгалтерія". ОСНОВНІ ЗАСОБИ відображаються в обліку за фактичними витратами на їх придбання. В облік основних засобів зараховують об'єкти вартістю більше 1000,00 грн. без ПДВ, терміном експлуатації більше 365 днів. Амортизація основних засобів нараховується згідно вимог Податкового кодексу України методом амортизації прямолінійний. ДЕБИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ відображається по чистій реалізаційній вартості. ДОХОДИ та ВИТРАТИ. Доходи товариства визнаються під час збільшення активу або зменшення зобов'язань відповідно до П(С)БО № 15 "Доходи". Доход від реалізації продукції визнається у відповідності з методом нарахувань при відвантаженні продукції. Доход зменшується на суму знижок та повернень продукції покупцям. Витрати обліковуються згідно П(с)БО № 16 "Витрати". ПОДАТКИ. Нарухування податків здійснюється згідно діючого податкового кодексу України, відповідно (із змінами та доповненнями), Закону України "Про податок на додану вартість" від 03.04.1997р. № 168/97-ВР (із змінами та доповненнями) тощо. Інвестицій в 2011 році не було. Витрати на податки розраховані у відповідності до діючого законодавства України. Емісій цінних паперів у 2011 році не було.

## **Текст аудиторського висновку**

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОДЕФ" станом на 31 грудня 2012 року Адресат: Власники цінних паперів, керівництво ПАТ "ТОДЕФ" § 1. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ 1.1. Основні відомості про юридичну особу: Найменування повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ" скорочене найменування: ПАТ "ТОДЕФ" організаційно-правова форма: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО код за ЄДРПОУ: 14328187 далі за текстом: Товариство Дані свідоцтва про державну реєстрацію серія, номер: ААБ 149790 номер запису: 10661050011001407 дата державної реєстрації: 22.10.1994 орган, що видав свідоцтво: Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація Місцезнаходження місцезнаходження згідно з реєстраційними документами: Україна, 02222, м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2 адреса для поштових повідомлень: Україна, 02222, м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2 Контактні реквізити тел./факс: (044)546 0406, 546 9891 веб-сайт: <http://todefzvit.key.ua> електронна поштова адреса: [refest05@emitent.net.ua](mailto:refest05@emitent.net.ua) Універсам "Фестивальний" збудовано та введено в експлуатацію в січні 1986 року. Після введення в експлуатацію підприємство було лідером торговельної діяльності серед універсамів м.Києва. В процесі приватизації було утворено Колективне підприємство "Торговий дім "Фестивальний". Після придбання всього пакету акцій, що належав державі в особі Регіонального фонду держмайна в м. Києві було утворене Відкрите акціонерне товариство "ТОДЕФ", яке зареєстроване 20 жовтня 1994 року Ватутінською районною радою м.Києва, код ЄДРПОУ 14328187. У 2011 році товариство змінило свою назву на Публічне акціонерне товариство "ТОДЕФ". Зміни до статутних документів (Дата, Суть змін): - , За звітний період змін до Статуту Товариства не було. Основні види діяльності, за КВЕД(Код, Назва виду діяльності): - 47.11, Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами - 68.20, Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна - 41.10, Організація будівництва будівель Протягом періоду, що перевірявся, Товариство здійснювало види діяльності, що передбачені статутними документами. Перелік ліцензій (свідоцтв, дозволів) Товариства на провадження певних видів діяльності(Серія, №, Термін дії з - по, Назва ліцензії (свідоцтва, дозволу), Орган, що видав ліцензію): - , з по , Товариство не отримувало ліцензій на провадження певних видів діяльності., Станом на 31 грудня 2012 року, Товариство має такі основні поточні рахунки(Номер рахунку, Назва установи банку, МФО, Валюта): - 2600211250, ПАТ "УПБ", 300205, УАН 1.2. Опис аудиторської перевірки Мета перевірки – підтвердження достовірності, попередньої фінансової звітності Товариства та відповідності показників нормативам, установлених чинним законодавством. При формуванні висновку застосовувалися: "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006р. №1591; "Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними

учасниками фондового ринку", затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006р. №1528;"Вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затвержені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 29.08.2011р. №1360; Роз'яснення Національної комісії цінних паперів та фондового ринку "Про порядок застосування частини шостої статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" щодо розкриття інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності", затвердженого рішенням НКЦПФР від 09.02.2012р. №270. При перевірці аудитори керувались стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших приміток, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалі разом - "Попередня фінансова звітність"). Аудиторська перевірка здійснена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора",706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", Кодексу Етики Професійних бухгалтерів з урахуванням вимог Закону України "Про аудиторську діяльність". Перелік фінансових звітів, які складають повний комплект фінансової звітності Товариства, складає: - Баланс станом на 31.12.2012 року (форма №1, код за ДКУД 1801001); - Звіт про фінансові результати за 2012 р. (форма №2, код за ДКУД 1801003); - Звіт про рух грошових коштів за 2012 р. (форма №3, код за ДКУД 1801004); - Звіт про власний капітал за 2012 р. (форма №4, код за ДКУД 1801005); Підготовка попередньої фінансової звітності вимагають використання певних ключових бухгалтерських оцінок. Окрім цього, від управлінського персоналу вимагається використання думок в процесі застосування облікової політики підприємства.

**§2 ОПИС ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ** Відповідальність за підготовку та достовірне представлення Попередньої фінансової звітності відповідно до МСФЗ несе управлінський персонал Товариства, а саме Голова Правління Пащенко Олександр Васильович, Т.в.о. Головного бухгалтера Барановська Юлія Петрівна. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання систем обліку і внутрішнього контролю, які забезпечують підготовку та достовірне представлення Попередньої фінансової звітності, відсутність в них суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок для відповідних обставин.

**§3 ОПИС ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ АУДИТОРА ЗА НАДАННЯ ВИСНОВКУ (ЗВІТУ) СТОСОВНО ФІНАНСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ** Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка розкрита у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур ґрунтується на судженні аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень попередньої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання і достовірного подання попередньої фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю ПАТ "ТОДЕФ". Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання попередньої фінансової звітності. На нашу думку, аудиторські докази, отримані аудитором, є достатніми і прийнятними для формування підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

**§4 ДУМКА АУДИТОРА ЩОДО ПОВНОГО КОМПЛЕКТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВІДПОВІДНО ДО МСА 700 "ФОРМУЛЮВАННЯ ДУМКИ ТА НАДАННЯ ЗВІТУ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ", МСА 705 "МОДИФІКАЦІЯ ДУМКИ У ЗВІТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА" ТА ІНШИХ СТАНДАРТІВ, ЩО СТОСУЮТЬСЯ ПІДГОТОВКИ АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ** Структура повного комплексу попередньої фінансової звітності ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, включає баланс, звіт про фінансові результати, власний капітал, рух грошових коштів та примітки до річної фінансової звітності. В ході перевірки аудитором було досліджено облікову систему Товариства. Використані на Товаристві принципи бухгалтерського обліку в цілому відповідають концептуальній основі попередньої фінансової звітності передбаченій МСФЗ. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку. Облік Товариства автоматизований, ведеться на комп'ютері із застосуванням бухгалтерської програми. На підставі проведених аудитором тестів можна зазначити, що бухгалтерський облік ведеться Товариством у загальному відповідно до вимог МСФЗ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, документів з питань організації бухгалтерського обліку. Аудитор не вів спостереження за проведенням інвентаризації в Товаристві, оскільки дата проведення передувала складанню договірних відносин щодо перевірки та підтвердження звітності Товариства за 2012 р.. Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на попередню фінансову звітність, невиявлених викривлень, якщо такі є, не може бути суттєвим, відповідно до МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора". На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у даному параграфі, можна зробити висновок, що проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення незалежної умовно-позитивної думки. Дійсний фінансовий стан та результат діяльності ПАТ "ТОДЕФ" в цілому відповідає попередній фінансовій звітності станом на 31.12.2012 року. Визначена концептуальна основа попередньої фінансової звітності, використана при складанні фінансових звітів та інформація в цих звітах, відповідає діючому законодавству України в сфері бухгалтерського обліку та звітності і МСФЗ.

**§5 РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ОКРЕМИХ КОМПОНЕНТІВ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ** Формування викладеної Аудитором думки щодо фінансової звітності ПАТ "ТОДЕФ" базується на результатах перевірки окремих її статей. В ході аудиту зроблено наступні висновки про розкриття цих статей у фінансовій звітності Товариства. Розкриття інформації за видами активів відповідно до встановлених нормативів Облік необоротних активів Нематеріальні активи та їх амортизація: На балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, нематеріальні активи відсутні. Основні засоби і інвестиційна нерухомість: Облік та

нарахування зносу основних засобів, станом на 31.12.2012 року, здійснювався Товариством відповідно вимогам і методам МСБО 16 "Основні засоби". Відповідно до вимог МСБО 16, Товариство застосовувало прямолінійний метод нарахування амортизації. За даними фінансової звітності на балансі Товариства обліковувалися основні засоби за первісною вартістю у сумі 6 942 тис.грн. Сума накопиченої амортизації основних засобів складає 3 389 тис.грн., залишкова вартість становить 3 553 тис.грн. Незавершені капітальні інвестиції на балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, відсутні. Інвестиційна нерухомість на балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, відсутня. Фінансові інвестиції та інші необоротні активи: Облік фінансових інвестицій, станом на 31.12.2012 року, здійснювався Товариством відповідно вимогам и методам МСФЗ "Фінансові інвестиції". Вартість зазначених довгострокових фінансових інвестицій становить 1 813 тис.грн., зокрема: - інші фінансові інвестиції складає 1 813 тис.грн. Довгострокова дебіторська заборгованість на балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, відсутня. Вартість інших необоротних активів Товариства становить 265 тис.грн. Облік оборотних активів Запаси: Облік запасів ведеться Товариством згідно МСФЗ та нормами передбаченими обліковою політикою. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Станом на 31.12.2012 року, вартість запасів становить 30 тис.грн., у тому числі: - Виробничі запаси складають 30 тис.грн. - Поточні біологічні активи складають 0 тис.грн. - Незавершене виробництво складають 0 тис.грн. - Готова продукція складають 0 тис.грн. - Товари складають 0 тис.грн. Станом на 31.12.2012 року Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає: - чиста реалізаційна вартість становить 845 тис.грн. - первісна вартість становить 845 тис.грн. - резерв сумнівних боргів становить 0 тис.грн. Інша поточна дебіторська заборгованість, станом на 31.12.2012 року, складає 378 тис.грн. На балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, векселі одержані в оплату готової продукції відсутні. Поточні фінансові інвестиції, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства не обліковувались. Грошові кошти та їх еквіваленти: У періоді, що перевірявся, облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 15.02.04р. №637. Залишок грошових коштів в національній валюті, станом на 31.12.2012 року, складає 884 тис.грн., у тому числі в касі - 1 тис.грн., в іноземній валюті - 0 тис.грн. (гривневий еквівалент за курсом НБУ). Інші оборотні активи, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства, відсутні. Витрати майбутніх періодів, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства, не обліковувались. Доходи майбутніх періодів, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства складають 420 тис.грн. На думку аудитора, станом на 31.12.2012 року, попередня фінансова звітність в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про наявні необоротні та оборотні активи ПАТ "ТОДЕФ", загальною сумою 7 768 тис.грн., відповідно до МСФЗ. Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги стосовно дотримання принципів бухгалтерського обліку активів та їх відображення в фінансовій звітності, станом на 31.12.2012 року. Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів Забезпечення таких витрат і платежів, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства, не обліковувались. Довгострокові зобов'язання, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства, відсутні. Визнання, облік та оцінка поточних зобов'язань здійснювались відповідно до МСФЗ "Зобов'язання". Сума поточних зобов'язань, станом на 31.12.2012 року, складає 1 313 тис.грн., у тому числі: - Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 1 000 тис.грн. Вартість поточних зобов'язань за розрахунками складає 293 тис.грн., у тому числі: - з бюджетом становить 190 тис.грн. - зі страхування становить 34 тис.грн. - з оплати праці становить 69 тис.грн. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу, станом на 31.12.2012 року, на балансі Товариства, не обліковувались. Інші поточні зобов'язання, станом на 31.12.2012 року, становлять 20 тис.грн. Розрахунки по заробітній платі та з підзвітними особами проводились у звітному році відповідно до чинного законодавства. Розкриття інформації про власний капітал відповідно до встановлених нормативів Формування в бухгалтерському обліку інформації про власний капітал та розкриття її у фінансовій звітності здійснюється у загальній відповідності до вимог МСФЗ, з дотриманням вимог законодавчих актів та нормативних документів України. Склад та структура власного капіталу на балансі Товариства, станом на 31.12.2012 року, представлені наступним чином: - Статутний капітал складає 546 тис.грн. - Додатковий вкладений капітал складає 5 234 тис.грн. - Резервний капітал складає 138 тис.грн. - Нерозподілений прибуток складає 117 тис.грн. За даними бухгалтерського обліку величина власного капіталу ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, складає 6 035 тис.грн. В цілому відображення власного капіталу в балансі Товариства відповідає вимогам МСФЗ. Відповідність розміру статутного капіталу Товариства установним документам: Станом на 31.12.2012 року, розмір заявленого статутного капіталу ПАТ "ТОДЕФ" складає 546 167,25 грн., який поділено на 2 184 669 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна, що відповідає зареєстрованому Статуту Товариства (внесення відповідного запису до Єдиного державного реєстру Деснянської районної у м.Києві державної адміністраціїю 16.03.2011р. за №1 066 105 0011 001407). Про сплату статутного капіталу Товариства у встановлені законодавством терміни: Станом на 31.12.2012 року, статутний капітал Товариства сплачено в повному обсязі та встановлені законодавством терміни у розмірі 546 167,25 грн. Розкриття інформації щодо вартості чистих активів Товариства: Вартість чистих активів акціонерного товариства визначається як різниця між вартістю активів та вартістю зобов'язань. Розрахунок вартості чистих активів Товариства проведений у відповідності до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485. Згідно з вимогами п.3 ст.155 Цивільного кодексу України та виходячи з того, що вартість чистих активів ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, складає 6 455,0 тис.грн. та на 5 909,0 тис.грн. більше, ніж розмір статутного капіталу Товариства (546 тис.грн.), статутний капітал не підлягає зменшенню і Товариство продовжує свою звичайну діяльність. Інформація про випуск акцій Товариства: Дата реєстрації випуску: 24.10.1994 Номер свідоцтва про реєстрацію випуску: 156.1.94 Найменування органу, що зареєстрував випуск: Міністерство фінансів України Міжнародний ідентифікаційний номер: відсутній Тип цінного паперу: Акції Прості іменні Форма існування: Документарна Номінальна вартість акцій (грн.): 0,25 Кількість акцій(штук): 254 313 Загальна номінальна вартість(грн.): 63 578,25 Частка у статутному капіталі(у відсотках): 100,00 Примітки: Формування статутного капіталу. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано. Дата реєстрації випуску: 24.12.1995 Номер свідоцтва про реєстрацію випуску: 600/1/95 Найменування органу, що зареєстрував випуск: Міністерство фінансів України Міжнародний ідентифікаційний номер: відсутній Тип



цінного паперу: Акції Прості іменні Форма існування: Документарна Номінальна вартість акцій (грн.): 0,25 Кількість акцій(штук): 80 000 Загальна номінальна вартість(грн.): 20 000,00 Частка у статутному капіталі(у відсотках): 100,00 Примітки: Індексція основних фондів. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано. Дата реєстрації випуску: 08.05.1996 Номер свідоцтва про реєстрацію випуску: 249/1/96 Найменування органу, що зареєстрував випуск: Міністерство фінансів України Міжнародний ідентифікаційний номер: відсутній Тип цінного паперу: Акції Прості іменні Форма існування: Документарна Номінальна вартість акцій (грн.): 0,25 Кількість акцій(штук): 1 850 356 Загальна номінальна вартість(грн.): 462 589,00 Частка у статутному капіталі(у відсотках): 100,00 Примітки: Додатковий випуск акцій. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано. Дата реєстрації випуску: 29.06.1998 Номер свідоцтва про реєстрацію випуску: 499/10/1/98 Найменування органу, що зареєстрував випуск: Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м.Києві та Київській області Міжнародний ідентифікаційний номер: відсутній Тип цінного паперу: Акції Прості іменні Форма існування: Документарна Номінальна вартість акцій (грн.): 0,25 Кількість акцій(штук): 2 184 669 Загальна номінальна вартість(грн.): 546 167,25 Частка у статутному капіталі(у відсотках): 100,00 Примітки: Додатковий випуск акцій. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано. Дата реєстрації випуску: 23.07.2010 Номер свідоцтва про реєстрацію випуску: 264/10/1/10 Найменування органу, що зареєстрував випуск: Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м.Києві та Київській області Міжнародний ідентифікаційний номер: UA4000081350 Тип цінного паперу: Акції Прості іменні Форма існування: Бездокументарна Номінальна вартість акцій (грн.): 0,25 Кількість акцій(штук): 2 184 669 Загальна номінальна вартість(грн.): 546 167,25 Частка у статутному капіталі(у відсотках): 100,00 Примітки: Зміна свідоцтва у зв'язку з переведенням акцій із документарної форми існування в бездокументарну. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Зареєстровано. Відомості про юридичних осіб, послугами яких користується Товариство, станом на 31.12.2012 року: Професійну депозитарну діяльність депозитарію Товариства здійснює ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВСЕУКРАЇНСЬКИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ ЦІННИХ ПАПЕРІВ", код за ЄДРПОУ: 35917889, місцезнаходження: Україна, 04107, м.Київ, Шевченківський р-н, вул.Тропініна,7-Г, тел./факс: (044)585 4242, 585 4242, Ліцензія: Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів за №АВ 498004 від 27.05.2009р. видано Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Професійну депозитарну діяльність зберігача цінних паперів Товариства здійснює ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКИЙ ПРОФЕСІЙНИЙ БАНК", код за ЄДРПОУ: 19019775, місцезнаходження: Україна, 02660, м.Київ, Дніпровський р-н, вул.М.Раскової,15, Ліцензія: Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів за №АГ 399379 від 31.10.2010р. видано Державної комісією з цінних паперів та фондового ринку. Послугами торгівця цінними паперами (андерайтинг) Товариство не користується, договір не укладався. Послугами торгівця цінними паперами (брокерська діяльність) Товариство не користується, договір не укладався. Професійні страхові послуги Товариству здійснює ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА", код за ЄДРПОУ: 00034186, місцезнаходження: Україна, 01032, м.Київ, Печерський р-н, вул.Воровського,22, тел./факс: (044)538 1734, 538 1734, Свідоцтво: У формі добровільного: страхування майна[крім залізничного, наземного, повітряного, водного, транспорту,(морського внутрішнього та інших видів водного транспорту ), вантажів та багажу (вантажобагажу)] за №АВ 299678 від 16.03.2007р. видано Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України. Інформація про власників іменних цінних паперів емітента: Згідно зведеного облікового реєстру власників іменних цінних паперів ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, загальна чисельність акціонерів складає 553 осіб, які володіють 2 184 669 простих іменних акцій, у тому числі: - фізичних осіб складає 552 акціонерів, яким належить 2 080 251 простих іменних акцій - юридичних осіб складає 1 акціонер, якому належить 104 418 простих іменних акцій - державна частка, у статутному капіталі Товариства, відсутня Товариство не викупило та не володіє акціями власної емісії. Перелік власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків акцій: Найменування юридичної особи, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, Місцезнаходження або Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи: Пашенко Сергій Васильович Кількість акцій (штук): 552 184 Кількість за видами акцій - прості іменні: 552 184 Кількість за видами акцій - привілейовані іменні: 0 Від загальної кількості акцій (у відсотках): 25,28 Найменування юридичної особи, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, Місцезнаходження або Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи: Пашенко Олександр Васильович Кількість акцій (штук): 375 433 Кількість за видами акцій - прості іменні: 375 433 Кількість за видами акцій - привілейовані іменні: 0 Від загальної кількості акцій (у відсотках): 17,18 Найменування юридичної особи, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, Місцезнаходження або Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи: Пашенко Василь Трохимович Кількість акцій (штук): 737 567 Кількість за видами акцій - прості іменні: 737 567 Кількість за видами акцій - привілейовані іменні: 0 Від загальної кількості акцій (у відсотках): 33,76 ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, виконані вимоги щодо приведення діяльності акціонерного товариства до Закону України "Про акціонерні товариства". Станом на 31.12.2012 року, акції ПАТ "ТОДЕФ" не знаходяться у лістингу організаторів торгівлі. На думку аудитора, станом на 31.12.2012 року, фінансові звіти в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про структуру власного капіталу ПАТ "ТОДЕФ" та його призначення, загальною сумою 6 035 тис.грн., відповідно до МСФЗ. Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку власного капіталу та його відображення в фінансовій звітності станом на 31.12.2012 року. Інформація щодо обсягу чистого прибутку Визначення та оцінка доходів ПАТ "ТОДЕФ" за 2012 р. проводилися у відповідності до вимог МСФЗ. Дохід визначається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, які зумовлюють зростання власного капіталу. Визначені доходи класифікувались в бухгалтерському обліку за такими групами: дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); інші операційні доходи; фінансові доходи; інші доходи. За даними обліку на протязі звітного періоду Товариство отримало дохід (виручку) від реалізації товарів (робіт, послуг) в сумі 11 292 тис.грн. Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат ПАТ "ТОДЕФ" за 2012 р. проводився у відповідності до вимог МСФЗ. Витрати відображалися в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Визначення витрат у звітному періоді проводилось одночасно з визначенням доходу, для



отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо було прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображалися у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Облік податку на прибуток здійснювався відповідно до МСФЗ. Станом на 31.12.2012 року, відстрочені податкові активи ПАТ "ТОДЕФ" складає 0 тис.грн., відстрочені податкові зобов'язання - 0 тис.грн.. Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності за 2012 р. складають 184 тис.грн. Визначення фінансового результату здійснювалося згідно з чинним законодавством. Чистий збиток за 2012 р. складає 448 тис.грн. На думку аудитора фінансові звіти достатньо справедливо й достовірно відображають інформацію про наявні доходи та витрати, а також про розмір чистого збитку, отриманого ПАТ "ТОДЕФ" за 2012 р., загальною сумою 448 тис.грн., відповідно до МСФЗ. Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку доходів, витрат та чистого збитку та його відображення в фінансовій звітності станом на 31.12.2012 року.

§6 ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ Дотримання вимог ліквідності професійних учасників фондового ринку У звітному періоді ПАТ "ТОДЕФ" не здійснювало господарської діяльності, як професійний учасник фондового ринку. Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України Станом на 31.12.2012 року ПАТ "ТОДЕФ" не має зобов'язань за випусками цінних паперів, що потребують додаткового забезпечення. Стан виконання зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами У звітному періоді ПАТ "ТОДЕФ" не здійснювало операцій з борговими та іпотечними цінними паперами. Відповідність іпотечного покриття іпотечних облігацій ПАТ "ТОДЕФ" не виступало емітентом іпотечних облігацій. Відповідність розміру власного капіталу компанії з управління активами, яка має в управлінні активи недержавних пенсійних фондів ПАТ "ТОДЕФ" не є компанією з управління активами недержавних пенсійних фондів. Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів Тип інформації: Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій Дата виникнення: 24.02.2012 Дата публікації: 27.02.2012 Зміст: Додаток № 14 до положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів Повідомлення про виникнення особової інформації про емітента (для розміщення у стрічці новин та опублікування у офіційному друкованому виданні) 1. Загальні відомості 1.1. Повне найменування емітента Публічне акціонерне товариство «ТОДЕФ» 1.2. Організаційно-правова форма емітента Публічне акціонерне товариство 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента 14328187 1.4. Місцезнаходження емітента 02222 м. Київ, пр-т В. Маяковського, 43/2 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента 044 546-98-91, 515-85-35 1.6. Електронна поштова адреса емітента festimail@bk.ru 1.7. Адреса сторінки в мережі Інтернет, яка додатково використовується емітентом для розкриття інформації Відсутня 1.8. Вид особливої інформації Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій 2. Текст повідомлення 24. 02. 2012 року емітент отримав інформацію від депозитарію, що на рахунках власників 10 і більше відсотків акцій ПАТ «ТОДЕФ» відбулися такі зміни. На рахунку власника цінних паперів – фізичної особи відбулось збільшення кількості цінних паперів до 375433 акції, що становить 17,1849% голосуючих акцій Товариства. На рахунку власника цінних паперів – фізичної особи відбулось збільшення кількості цінних паперів до 552184 акції, що становить 25,2754% голосуючих акцій Товариства. 3. Підпис 3.1. Особа, зазначена нижче, підтверджує достовірність інформації, що міститься у повідомленні, та визнає, що вона несе відповідальність згідно з законодавством. 3.2. Найменування посади. Голова правління \_\_\_\_\_ Пашенко Олександр Васильович Тип інформації: Відомості про зміну складу посадових осіб емітента Дата виникнення: 22.06.2012 Дата публікації: 22.06.2012 Зміст: Додаток № 14 до положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів Повідомлення про виникнення особової інформації про емітента (для розміщення у стрічці новин та опублікування у офіційному друкованому виданні) 1. Загальні відомості 1.1. Повне найменування емітента Публічне акціонерне товариство "ТОДЕФ" 1.2. Організаційно-правова форма емітента Публічне акціонерне товариство 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента 14328187 1.4. Місцезнаходження емітента 02222 м. Київ, пр-т В. Маяковського, 43/2 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента 044 546-98-91, 515-85-35 1.6. Електронна поштова адреса емітента festimail@bk.ru 1.7. Адреса сторінки в мережі Інтернет, яка додатково використовується емітентом для розкриття інформації toodef.narod.ru 1.8. Вид особливої інформації Відомості про зміну складу посадових осіб 2. Текст повідомлення Посадова особа Головного бухгалтера Купач Ольга Анатоліївна (паспорт: серія МЕ № 763387 виданий Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Києві від 02 серпня 2006 року) звільнена 22 червня 2012 року. Посадова особа володіє часткою в статутному капіталі емітента – 0,0457% непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді – з 11. 02. 2003 року. Рішення про звільнення посадової особи з 22 червня 2012 року прийнято Головою правління Товариства. Наказ № 49-К від 22 червня 2012 року. На посаду замість звільненої особи призначено з 22 червня 2012 року тимчасово виконуючою обов'язки Барановську Юлію Петрівну (паспорт: МЕ № 846135 виданий Святошинським РУ ГУ МВС України в м. Києві від 18 грудня 2007 року). Акціями Товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який призначено особу – безстроково, займала посаду секретаря ПАТ "ТОДЕФ". Інших дій, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан ПАТ "ТОДЕФ" та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Товариство протягом звітного року не проводило. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність") У звітному періоді ПАТ "ТОДЕФ" суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, не виявлено. Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Виконання значних правочинів 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", не відбувалося. Стан корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Корпоративне управління на підприємстві здійснюється згідно вимог чинного законодавства України та Статуту акціонерного товариства. Вищим органом управління є загальні збори

акціонерів. Наглядова рада Товариства здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», контролює та регулює діяльність Виконавчого органу. Контроль за фінансово-господарською діяльністю здійснюється Ревізійною комісією. Порядок діяльності Ревізійної комісії затверджується Загальними зборами. Керівництво усією поточною діяльністю підприємства здійснює Правління Товариства. Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") Аудитор не виявив інформації щодо суттєвого викривлення фінансової звітності управлінським персоналом, внаслідок шахрайства. Аналіз показників фінансового стану Товариства В результаті аналізу фінансового стану ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, встановлено наступне: Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K1)  $K1 = (\text{ф.1(p.220} + \text{p.230} + \text{p.240})/\text{ф.1 p.620})$  Орієнтовне позитивне значення показника, > 0,2 (збільшення) Фактичне значення, станом на 31.12.2011р. - (-) Фактичне значення, станом на 31.12.2012р. - (0,67) Коефіцієнт загальної ліквідності (K2)  $K2 = (\text{ф.1 p.260}/\text{ф.1 p.620})$  Орієнтовне позитивне значення показника, > 1,0 (збільшення) Фактичне значення, станом на 31.12.2011р. - (-) Фактичне значення, станом на 31.12.2012р. - (1,63) Коефіцієнт фінансової стійкості(платоспроможності) (K3)  $K3 = (\text{ф.1 p.380}/\text{ф.1 p.640})$  Орієнтовне позитивне значення показника, > 0,5 (збільшення) Фактичне значення, станом на 31.12.2011р. - (-) Фактичне значення, станом на 31.12.2012р. - (0,78) Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (K4)  $K4 = ((\text{ф.1p.430} + \text{p.480} + \text{p.620} + \text{p.630})/\text{ф.1 p.380})$  Орієнтовне позитивне значення показника, < 1,0 (зменшення) Фактичне значення, станом на 31.12.2011р. - (-) Фактичне значення, станом на 31.12.2012р. - (0,29) Коефіцієнт рентабельності активів (K5)  $K5 = (\text{ф.2 p.220} \text{ або } \text{p.225}/((\text{ф.1 p.280} (\text{гр.3}) + \text{p.280}(\text{гр.4}))/2))$  Орієнтовне позитивне значення показника, > 0 (збільшення) Фактичне значення, станом на 31.12.2011р. - (-) Фактичне значення, станом на 31.12.2012р. - (0,06) Коефіцієнт абсолютної ліквідності(K1), на кінець періоду дорівнює (0,673%), а це свідчить про те, що підприємство має можливість погасити свої зобов'язання негайно, без загрози порушень структури капіталу. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного. Коефіцієнт загальної ліквідності(K2), на кінець періоду дорівнює (1,628%), а це свідчить про те, що підприємство має достатньо власних ресурсів для погашення поточних зобов'язань. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного. Коефіцієнт фінансової стійкості(або незалежності, або автономії)(K3), на кінець періоду дорівнює (0,777%), а це свідчить про те, що підприємство достатньо фінансово стійке, стабільне та незалежне від зовнішніх кредиторів. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом(або структури капіталу, або фінансування) (K4), на кінець періоду дорівнює (0,287%), а це свідчить про те, що залежність власного капіталу підприємства від залучених засобів не існує. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного. Коефіцієнт рентабельності активів(K5), на кінець періоду дорівнює (0,057%), а це свідчить про те, що підприємство має чистий прибуток на одну гривню, вкладену в активи. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного. Враховуючи, той факт, що показники фінансового стану ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2012 року, знаходяться у межах нормативних значень, аудитор вважає за можливе оцінити фінансовий стан, як достатньо стійкий. На погляд аудитора Товариство має перспективи для подальшого розвитку та існує вірогідність його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання, принаймні наступні 12 місяців. §7 ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА (АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ) Найменування: ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СЕРВІС-АУДИТ" Код за ЄДРПОУ: 32205930 Місцезнаходження: Україна, 04209, м.Київ, Оболонський р-н, вул.Героїв Дніпра,41 Тел.\факс: (044)501 2641, 501 2641 Підстава: Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів за №3090 від 26.12.2002р. видано Аудиторської палатою України (продовжено на підставі рішення за №260/3 від 01.11.2012р. до 01.11.2017р.). Керівник: Директор - Красільников Костянтин Рудольфович, Сертифікат Аудитора за №А 005304 від 27.06.2002р. видано Аудиторської палатою України (продовжено на підставі рішення за №252/2 від 05.07.2012р. до 27.06.2017р.). Номер і дата договору на проведення аудиту: № 2503\13-92\1 від 25.03.2013р. Місце проведення аудиту: Україна, 02222, м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2 Дата початку і закінчення проведення аудиту: з 25.03.2013р. по 08.04.2013р. Дата видачі висновку: 08.04.2013р. Директор ПП "АФ "СЕРВІС-АУДИТ" Красільников К.Р.

**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 положення 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 в загальному об'ємі постачання**

Основними видами діяльності підприємства є роздрібна торгівля продовольчими товарами народного споживання. Продаж здійснюється через торговельні зали підприємства, в святкові дні має місце виїзна торгівля на вулицях міста. До 1% товарів реалізується підприємствам та організаціям шляхом перерахування через банк. Товариство працює в основному з товарами вітчизняного виробництва, бере товари під реалізацію. Товари вітчизняного виробника більш якісні, ніж масова продукція імпортного виробництва, що реалізується на ринках. Більша частина виробників знаходиться у Києві, що дає можливість надходження товарів оперативного по мірі продажу, але підприємство працює і з іншими вітчизняними виробниками м. Севастополь, м. Харків, м. Кременчуг, м.Чернігів та ін. Це дає можливість отримувати продукцію безпосередньо у виробника і по цінам виробника, без посередників, продавати продукцію за нижчими цінами і конкурувати з дорогими бутиками та магазинами, а також з ринками, де продається в основному неякісний імпортний товар. Тому основні клієнти універсаму - середні версти населення з середнім рівнем доходу. Значна частина площ першого поверху здана в довгострокову оренду ТОВ "КРАЙ" (супермаркет з продажу продовольчих товарів). Крім того частка площ універсаму здана в оренду фірмі ДЦ (господарчі товари та косметика), а також під продаж комп'ютерів та комплектуючих до них, продаж парфумів, часів, окулярів, відкрита нова перукарня, приймальня

італійської хімчистки, аптечний кіоск, відділення банку. На території універсаму влаштовані літні тротуарні майданчики для відпочинку покупців. Все це сприяє комплексному і різноманітному обслуговуванню населення.

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

Основні придбання основних засобів за останні 5 років. 2007 рік. Вентиляційна система 23630 грн. 2008 рік будівлі та споруди (картоплексовище) 72100 грн. офісні меблі 17100 грн. інші основні засоби (вентиляційна система) 8800 грн. 2009 рік кондиціонер 3478 грн. комп'ютер 1390 грн. обладнання меблі для кафе 24117 грн. інші основні засоби 19651 грн. 2010 рік будівлі та споруди (павільйон охорони) 8750 грн. 2012 рік Прибор пожежної сигналізації – 10541 грн. Ноутбук – 8707 грн. Ксерокс- 5085 грн. В 2012 році ПАТ «ТОДЕФ» розпочало реконструкція та модернізацію будівлі. На реконструкцію за звітний період було використано власних коштів в сумі 1812,6 тис.грн.

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація 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**

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами) всі: основні засоби товариства використовуються підчас здійснення господарської діяльності. Загальний ступінь зносу основних засобів товариства складає 45,64 відсотків. Сума нарахованого зносу: у звітному році нарахована 327,8 тис. грн. амортизації. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні. Обмеження на використання майна емітента відсутні. - Будинки , споруди та передавальні пристрої складає: -5974,0 тис. грн. (первісна вартість) -2480,5 тис. грн. (сума зносу ) - Машини та обладнання становить: - 626,6 тис.грн (первісна вартість) 443,7 тис. грн. (сума зносу ) - Транспортні засоби складає: - 387,4 тис.грн (первісна вартість) - 195,2 тис.грн (сума зносу) - Інші основні засоби складає: - 132,4 тис.грн (первісна вартість) - 139,9 тис.грн (сума зносу) На балансі ПАТ "ТОДЕФ" обліковуються будівлі та споруди за первинною вартістю - 5974,0 тис. грн. ступінь зносу, яких становить 41,52%, ступінь використання становить 58,48%. Торговельне, холодильне та інше обладнання за первинною вартістю – 759,0 тис. грн. ступінь зносу, яких становить 76,89%, ступінь використання становить 23,11%. Транспортні засоби за первинною вартістю – 387,47 тис. грн. ступінь зносу, яких становить 62,15%, ступінь використання становить 37,85%. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні. Основні засоби в оренду, товариство не одержувало. Значних правочинів із основними засобами у звітному році товариство не здійснювало. Питання екології не впливають на діяльність товариства. Товариство не планує здійснювати інвестиції в капітальне будівництво, розширення або удосконалення основних засобів.

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

В наступний час конкуренція у сфері торгівлі велика. Основні конкуренти товариства є супермаркети "Сільпо", "BILLA", ринок "Фестивальний", торгівельний центр "Фоззі", "Маяк", що розташовані поблизу універсаму і негативно впливають на результати діяльності товариства. Результати діяльності підприємства в великій мірі залежать від стану діяльності підприємств- конкурентів. Конкуренція з кожного виду товарів висока. Товариство намагається конкурувати як з роздрібними торговцями, що мають низькі ціни, але неякісний товар, так і з торговельними підприємствами, що пропонують імпортні товари за високими цінами. Оскільки підприємство має можливість закуповувати якісні товари у вітчизняних виробників без посередників, то має перевагу низької оптової ціни, та може продавати якісні товари за цінами, нижчими ніж ціни конкурентів. Важливим фактором, що впливає на діяльність підприємства є низький рівень платоспроможності населення, та високі податки. Тому покращення економічного становища в Україні приведе до підвищення рівня платоспроможності населення та збільшення прибутку підприємства. Зміни в податковій політиці держави в бік зменшення податків також буде сприяти подальшому розвитку товариства.

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

Платіжне доручення №344 від 10.01.2012р. - 1020,00грн. Оплата штрафу згідно повідомлення-рішення №0001891513 від 30.12.2011 року УДКСУ Конотопського району Сумської обл. за несвоєчасне подання податкової декларації за спеціальне використання поверхневих та підземних вод.

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

ПАТ "ТОДЕФ" в майбутньому свою діяльність планує розвивати за рахунок власних коштів, сторонніх інвестицій підприємство залучати не планує. Товариство має достатній ступінь платоспроможності і фінансування.

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

В 2012 році ПАТ «ТОДЕФ» уклало контракт з ТОВ «СВ Квартал» на проведення будівельно-монтажних робіт, пов'язаних з реконструкцією та модернізацією будівлі. Термін виконання контракту станом на 31.12.2012р. не наступив.

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

## майбутньому)

ПАТ "ТОДЕФ" планує проводити роботу по збільшенню товарообігу, шляхом збільшення асортименту товарів, та збільшення об'ємів продаж, а також підвищення якості обслуговування. В 2012 році першочерговим завданням товариства є: - розширення асортименту товарів в Торговому Домі "Фестивальний", як продовольчої так і промислової групами товарів; - спільно з партнерами пошук вітчизняних виробників швейної, легкої промисловості закупка товарів за низькими цінами та з найменшими витратами; - підвищення ефективності використання торгових площ з метою отримання додаткових прибутків; - зміна спеціалізації, в тому числі і здача та розширення наявних торгових площ в оренду. ПАТ "ТОДЕФ" планує: - направити зусилля на вирішення наступних першочергових завдань перспективного плану розвитку товариства на 2012 рік; - здійснити комплекс заходів по упорядкуванню орендних відносин з суб'єктами підприємницької діяльності, в тому числі погашення заборгованості, своєчасної проплати оренди та комунальних платежів, забезпечення на цій основі приріст доходів; - провести передпроектні роботи по проекту реконструкції універсаму.

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

Дослідження та розробки не проводились.

**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**

У звітному році ПАТ "ТОДЕФ" в судових справах стороною не виступало.

**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**

Незважаючи на жорстоку конкуренцію в торгівлі підприємство намагається: - підвищувати рівень торгівельного обслуговування покупців: - розширювати асортимент товарів: - вдосконалювати товаропостачання та шукати нових вітчизняних виробників продовольчих та непродовольчих товарів з найменшими затратами та низькими цінами: - мати творчий підхід до ціноутворення відповідно до запиту покупців та пропозицій виробників: - запроваджувати нові методи продажу з застосуванням знижок, проведенням рекламних акцій, та інших "ноу-хау" - переспеціалізувати, розширити та підвищувати ефективність використання наявних площ з метою додаткових валових прибутків.

## 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:	3836	3588	0	0	3836	3588
будівлі та споруди	3494	3258	0	0	3494	3258
машини та обладнання	192	183	0	0	192	183
транспортні засоби	150	147	0	0	150	147
інші	0	0	0	0	0	0
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	3836	3588	0	0	3836	3588
Опис	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами) всі: основні засоби товариства використовуються підчас здійснення господарської діяльності. Загальний ступень зносу основних засобів товариства складає 45,64 відсотків. Сума нарахованого зносу: у звітному році нарахована 327,8 тис. грн. амортизації. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні. Обмеження на використання майна емітента відсутні. - Будинки, споруди та передавальні пристрої складає: -5974,0 тис. грн.					

(первісна вартість) -2480,5 тис. грн. (сума зносу) - Машини та обладнання становить: - 626,6 тис.грн (первісна вартість) 443,7 тис. грн. (сума зносу) - Транспортні засоби складає: - 387,4 тис.грн (первісна вартість) - 195,2 тис.грн (сума зносу) - Інші основні засоби складає: - 132,4 тис.грн (первісна вартість) - 139,9 тис.грн (сума зносу) На балансі ПАТ "ТОДЕФ" обліковуються будівлі та споруди за первинною вартістю - 5974,0 тис. грн. ступень зносу, яких становить 41,52%,ступень використання становить 58,48%. Торговельне, холодильне та інше обладнання за первинною вартістю – 759,0 тис. грн. ступень зносу ,яких становить 76,89%,ступень використання становить 23,11%. Транспортні засоби за первинною вартістю – 387,47 тис. грн. ступень зносу, яких становить 62,15%, ступень використання становить 37,85%. Обмежень в користуванні основними засобами на протязі року не виникло, хоча часто термін використання основних засобів перевищує термін корисного використання. Орендованими основними засобами підприємство на протязі 2011 року не користувалося. Машин, обладнання та транспортних засобів невиробничого призначення немає

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	6035	6483
Статутний капітал (тис. грн.)	546	546
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	546	546
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5489 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5489 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5937 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5937 тис.грн.	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

### 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:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
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
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	189	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X

Інші зобов'язання	X	1124	X	X
Усього зобов'язань	X	1313	X	X
Опис:	Зобов'язання за кредитами банку, за цінними паперами та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права відсутні. Інші зобов'язання станом на 31.12.2012 року становлять: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1000 тис.грн., зі страхування 34 тис.грн., поточної заборгованості з оплати праці 69 тис.грн. та інших поточних зобов'язань - 20,0 тис.грн. Прострочених до виконання зобов'язань товариство немає. Прострочених зобов'язань з оплати праці немає.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
10.01.2012	20.01.2012	Відомості про проведення загальних зборів
24.02.2012	27.02.2012	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
22.06.2012	22.06.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.01.2012	20.01.2012	Відомості про проведення загальних зборів
20.01.2012	20.01.2012	Спростування

### 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	1	0
2	2011	1	0
3	2010	2	1

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): д/н		Ні

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): д/н		Ні

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

	Так	Ні

Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		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): У звітному періоді позачергові збори не проводились.	Так	

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

Ні

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	2
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

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

15

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Комітетів у складі наглядової ради у товаристві не створено, але у разі необхідності наглядова рада може створювати тимчасові комітети з питань реорганізації товариства, емісії цінних паперів	
Інші (запишіть)	Комітетів у складі наглядової ради у товаристві не створено, але у разі необхідності наглядова рада може створювати тимчасові комітети з питань реорганізації товариства, емісії цінних паперів	

**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)	іншої інформації немає.	

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть): Бажана юридична чи економічна освіта та досвід юридичної чи економічної освіти.	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)	іншої інформації немає.	

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

Так

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Так
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Так	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): Інші посадові особи за зберігання протоколів не відповідають	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 акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Так	Ні	Ні



Обрання та відкликання членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	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	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження аудитора	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Ні	Ні	Так

**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):	іншої інформації немає.	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі 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	Так	Так	Ні	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Ні	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

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

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього 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)	аудитора змінено не було.	

**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)	Державні контролюючі органи (податкова, фонди тощо)	

**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)	Ревізійна комісія проводила останню перевірку за дорученням Наглядової ради	

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

## **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): Товариство не планує залучати інвестиції із зовнішніх джерел.	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	X
Не визначились	

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

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

**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)	Особу змінено внаслідок дематеріалізації акцій	

**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: 01.01.1900 ; яким органом управління прийнятий: д/н**

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

**Інформація 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 д/н**

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013   01   01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"	за ЄДРПОУ	14328187
Територія		за КОАТУУ	8036400000
Організаційно-правова	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230

форма господарювання			
Орган державного управління		за КОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	47.11
Середня кількість працівників	32		

Одиниця виміру:  
тис.грн.

Адреса пр-т. Маяковського, 43/2, м.Київ, Деснянський (райони м. Києва), 02222

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс  
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	0	0
- первісна вартість	011	0	0
- накопичена амортизація	012	( 0 )	( 0 )
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	3836	3553
- первісна вартість	031	7056	6942
- знос	032	( 3220 )	( 3389 )
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	1813
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	265	265
Гудвіл при консолідації	075	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	4101	5631
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	0	30
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	319	845
- первісна вартість	161	319	845
- резерв сумнівних боргів	162	( 0 )	( 0 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	0	0
- за виданими авансами	180	0	0
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	1053	378
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	2414	884
- у т.ч. в касі	231	0	1
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>3786</b>	<b>2137</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>7887</b>	<b>7768</b>
<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітнього періоду</b>	<b>На кінець звітнього періоду</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	546	546
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	5234	5234
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	138	138
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	565	117
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	370	( 0 )	( 0 )
Накопичена курсова різниця	375	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>6483</b>	<b>6035</b>
<b>Частка меншості</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Забезпечення наступних виплат та платежів</b>			
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	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	0	0

Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	0	0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
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	683	1000
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	0	0
- з бюджетом	550	181	190
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	33	34
- з оплати праці	580	67	69
- 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	20	20
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	984	1313
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	420	420
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	7887	7768

#### Примітки

ПАТ "Тодэф" вирішило першу фінансову звітність у повній відповідності МСФЗ подавати за 2013 рік, в якій надати порівняльну інформацію за 2012 рік. Датою переходу на МСФЗ є 01 січня 2012 року. На цю дату складено та подано звіт про фінансовий стан за МСФЗ станом на 01.01.2012р.. Це відправна точка для підготовки фінансової звітності у відповідності до МСФЗ. В звіті про фінансовий стан за МСФЗ на початок періоду: а) визнаються всі активи та зобов'язання, визнання яких вимагають МСФЗ; б) не визнаються статті активів або зобов'язань, якщо МСФЗ не дозволяють такого визнання; в) перекласифіковуються статті, які визнано згідно з П(с)БО як один вид активу, зобов'язання або компонента капіталу, але які згідно з МСФЗ є іншим видом активу, зобов'язання чи компонента капіталу; г) застосовуються МСФЗ під час оцінювання всіх визнаних активів та зобов'язань.

#### Керівник

Пащенко О.В.

#### Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"	2013   01   01	
Територія		за ЄДРПОУ	14328187
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	8036400000
Орган державного управління		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	0
		за КВЕД	47.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**  
за 31.12.2012 р.

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	11292	9650
Податок на додану вартість	015	1882	1608
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	9410	8042
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 6934 )	( 4732 )
<b>Валовий:</b>			
- прибуток	050	2476	3310
- збиток	055	( 0 )	( 0 )
Інші операційні доходи	060	304	185
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	( 0 )	( 0 )
Витрати на збут	080	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	090	( 2733 )	( 2730 )
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
- прибуток	100	47	765
- збиток	105	( 0 )	( 0 )
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	0	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	150	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	160	( 311 )	( 2 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
- прибуток	170	0	763
- збиток	175	( 264 )	( 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	( 184 )	( 305 )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності:</b>			
- прибуток	190	0	458
- збиток	195	( 448 )	( 0 )
<b>Надзвичайні:</b>			
- доходи	200	0	0

- витрати	205	( 0 )	( 0 )
Податки з надзвичайного прибутку	210	( 0 )	( 0 )
Частка меншості	215	0	0
<b>Чистий:</b>			
- прибуток	<b>220</b>	0	458
- збиток	<b>225</b>	( 448 )	( 0 )
<b>Забезпечення матеріального заохочення</b>	<b>226</b>	0	0

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	4421	2086
Витрати на оплату праці	240	1819	1670
Відрахування на соціальні заходи	250	655	635
Амортизація	260	349	344
Інші операційні витрати	270	2733	2729
Разом	280	9977	7464

## III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	2184669	2184669
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	2184669	2184669
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	-0.21	0.21
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	-0.21	0.21
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

### Примітки

ПАТ "Тодєф" обрало датою переходу на МСФЗ — 01.01.2012 року, яка буде початком першого періоду, за який суб'єкт господарювання подає повну порівняльну інформацію згідно з МСФЗ. До статті інші операційні витрати звіту про фінансові результати за 2012 рік включено: податок на землю – 1539,6 тис.грн.; консультативно-аудиторські послуги – 277,7тис.грн.; транспортні послуги – 426,2 тис.грн.; витрати по проектуванню – 489,5 тис.грн. До статті інші витрати звіту про фінансові результати за 2012 рік включено: оплата банківських та інкасаторських послуг – 15,2 тис.грн. , юридичні послуги 263,6 тис.грн. витрати на страхування – 3,2тис.грн. благодійна допомога -29,0 тис.грн.

### Керівник

Пашенко О.В.

### Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

		КОДИ
Дата(рік, місяць, число)	2013   01   01	
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"	за ЄДРПОУ 14328187
Територія		за КОАТУУ 8036400000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ 230
Орган державного управління		за СПОДУ 0
Вид економічної діяльності		за КВЕД 47.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності



**Звіт про рух грошових коштів  
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	11292	0
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	0
Повернення авансів	030	0	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	283	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
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	20	0
Інші надходження	080	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	( 6162 )	( 0 )
Авансів	095	( 0 )	( 0 )
Повернення авансів	100	( 0 )	( 0 )
Працівникам	105	( 1442 )	( 0 )
Витрат на відрядження	110	( 4 )	( 0 )
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	( 783 )	( 0 )
Зобов'язань з податку на прибуток	120	( 318 )	( 0 )
Відрахувань на соціальні заходи	125	( 716 )	( 0 )
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( 1793 )	( 0 )
Цільових внесків	140	( 29 )	( 0 )
Інші витрачання	145	( 65 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	283	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	283	0
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	( 1813 )	( 0 )
- необоротних активів	250	( 0 )	( 0 )
- майнових комплексів	260	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	270	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-1813	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-1813	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	0	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	( 0 )	( 0 )
Сплачені дивіденди	350	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	360	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	-1530	0
Залишок коштів на початок року	410	2414	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0
Залишок коштів на кінець року	430	884	0

**Примітки**

ПАТ "Тодеф" обрало датою переходу на МСФЗ — 01.01.2012 року, яка буде початком першого періоду, за який суб'єкт господарювання подає повну порівняльну інформацію згідно з МСФЗ. Дані за попередній період не наводяться згідно роз'яснення викладеного в спільному листі Національного банку України, Міністерства фінансів України та Державної служби статистики України від 07.12.2011 N12-208/1757-14830, N31-08410-06-5/30523, N04/4-07/702.

**Керівник**

Пашенко О.В.

**Головний бухгалтер**

Барановська Ю.П.

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ 2013   01   01
Територія		за ЄДРПОУ	14328187
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	8036400000
Орган державного управління		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	0
		за КВЕД	47.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про власний капітал  
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код	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	546	0	5234	0	138	565	0	0	6483
<b>Коригування:</b>										
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	0	0	0	0
Скоригований залишок										

на початок року	050	546	0	5234	0	138	565	0	0	6483
<b>Переоцінка активів:</b>										
Дооцінка основних засобів	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка основних засобів	070	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка незавершеного будівництва	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка незавершеного будівництва	090	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка нематеріальних активів	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка нематеріальних активів	110	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	0	0	0	0	0	-448	0	0	-448
<b>Розподіл прибутку:</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b>										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
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
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	0	0	0	0	0	-448	0	0	-448
Залишок на кінець року	300	546	0	5234	0	138	117	0	0	6035

#### Примітки

Розмір власного капіталу зменшився у звітному році на суму одержаного збитку в сумі 448 тис.грн. У звітному році товариство не приймало рішення про зміну розміру статутного капіталу. В обігу знаходяться прості акції в кількості 2 184 669шт. номінальною вартістю 0,25грн. кожна, які повністю оплачені акціонерами товариства. У звітному періоді товариство не здійснювало викупу власних акцій, а також не приймало рішення про дроблення, консолідацію та анулювання

акцій. Згідно рішення загальних зборів акціонерів, дивіденди за 2011р. не нараховувались.

**Керівник** Пашенко О.В.  
**Головний бухгалтер** Барановська Ю.П.

## Інформація щодо аудиторського висновку

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

#### Текст приміток

1. Загальні відомості про Товариство Найменування повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ" скорочене найменування: ПАТ "ТОДЕФ" організаційно-правова форма: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО код за ЄДРПОУ: 14328187 далі за текстом: Товариство Дані свідоцтва про державну реєстрацію серія, номер: ААБ 149790 номер запису: 10661050011001407 дата державної реєстрації: 22.10.1994 орган, що видав свідоцтво: Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація Місцезнаходження місцезнаходження згідно з реєстраційними документами: Україна, 02222, м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2 адреса для поштових повідомлень: Україна, 02222, м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2 Контактні реквізити тел./факс: (044)546 0406, 546 9891 веб-сайт: <http://todefzvit.key.ua> електронна поштова адреса: [refest05@emitent.net.ua](mailto:refest05@emitent.net.ua)

2. Основа надання інформації 2.1. Заява про відповідність – характеристика застосовної концептуальної основи складання та подання попередньої фінансової звітності Як концептуальну основу ведення обліку у 2012 році Товариство використовувало національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку. Як концептуальну основу складання фінансової звітності з 01.01.2012 року Товариством використовуються Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) з урахуванням обмежень, встановлених МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". Фінансову звітність за 2012 рік складено на основі бухгалтерських записів, що здійснювались протягом 2012 року і відповідали вимогам українського законодавства шляхом її трансформації з внесенням коригувань та проведенням перекласифікації статей з метою достовірного надання інформації згідно з принципами МСФЗ. Під час трансформаційних процедур використано редакцію Міжнародних стандартів фінансової звітності, які прийняті Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі – РМСБО), та Тлумачень, які були випущені Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності (далі – КТМФЗ), діяла станом на 31.12.2012р. Оскільки датою переходу Товариства на МСФЗ є 01.01.2012 р., першим комплектом фінансової звітності, який має повністю відповідати вимогам МСФЗ, буде фінансова звітність за період, що завершиться 31 грудня 2013року. Відповідно буде використано редакцію МСФЗ станом на 31.12.2013р. Фінансова звітність за 2012 рік є попередньою для звітності за 2013 рік і надалі буде використана як порівняльна інформація у фінансовому звіті за 2013 рік. Товариство станом на 31.12.2012р. знаходилось у стані переходу на МСФЗ, і ця обставина дає підстави для ствердження про те, що показники фінансової звітності на 31.12.2012 р. не можуть в повній мірі відповідати вимогам МСФЗ станом на кінець періоду, за який вперше складатиметься фінансова звітність за МСФЗ (на 31.12.2013р.). У разі внесення змін до МСФЗ у 2013 році, показники порівняльної інформації будуть перераховані.

2.2. Організація роботи з трансформації фінансової звітності Процедури з трансформації фінансової звітності здійснювались створеною керівництвом Товариства комісією.

2.3. Використання добровільних виключень з інших МСФЗ під час переходу на МСФЗ Під час складання попередньої фінансової звітності (за період, що завершується 31.12.2012р.) комісією Товариства враховано вимоги МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ", зокрема, добровільні виключення з вимог інших МСФЗ/МСБО. Одним з таких виключень є використання переоціненої за національними П(С)БО вартості основних засобів як доцільної собівартості на дату переходу на МСФЗ.

2.4. Орган, що затверджує попередню фінансову звітність Товариства Виконавчий орган ПАТ

2.5. Формат фінансової звітності МСБО 1 "Подання фінансових звітів" не встановлює єдиного формату фінансових звітів, у стандарті наводиться перелік показників, які необхідно наводити в кожній з форм звітності та у примітках. Разом з тим, листом Міністерства фінансів України від 04.01.2013 р. № 31-08410-06-5/188 доведено до відома підприємств, які складають фінансову звітність за МСФЗ, що для звітності за 2012 рік слід застосовувати форми звітності, передбачені національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку №№2,3,4,5. Розкриття додаткової інформації, як це передбачено МСФЗ/МСБО, рекомендовано здійснювати у примітках до річної фінансової звітності. Таким чином, ПАТ подає дану фінансову звітність за 2012 рік у форматі, що відповідає рекомендаціям Мінфіну України. Тому у даній фінансовій звітності наведено порівняльну інформацію за попередній період (2011 рік) лише у Балансі на 01.01.2012 року (скориговану згідно з МСФЗ)– відповідно до вимог МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". З цієї ж причини у Примітках до фінансової звітності за 2012 рік не наводяться порівняльні дані за 2011 рік у таблицях, у яких здійснюється деталізація окремих статей форм звітності (показників форм №№2,3).

2.6. Функціональна валюта та валюта звітності Функціональною валютою Товариства та валютою звітності є національна валюта України – Гривня. Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень. Ця фінансова звітність підготовлена на базі історичної собівартості, за винятком оцінки за доцільною (прийнятною) вартістю основних засобів на дату першого застосування МСФЗ відповідно до МСФЗ 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності" та МСБО 16 "Основні засоби", а також МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість".

2.7. Оцінки та припущення Підготовка фінансової звітності у відповідності з МСФЗ вимагає від керівництва роботи судження, оцінки та припущень які впливають на суми активів, зобов'язань на звітну дату та відображення у фінансовій звітності доходів та витрат, отриманих протягом звітного періоду. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок (такі відмінності відображається як зміна облікових оцінок). Одним з основних припущень керівництва є: - Розраховуючи резерв сумнівної дебіторської заборгованості, Керівництво Товариства керується методом визначення абсолютної суми резерву

шляхом аналізу платоспроможності конкретних дебіторів – контрагентів. - Під час розрахунку забезпечення для оплати відпусток персоналу керівництво Товариства керується чинним законодавством України, у разі змін його коригуються визначені раніше суми.

### 3. Основи облікової політики Товариства

#### 3.1. Необоротні активи

##### 3.1.1. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються за історичною (фактичною) собівартістю. Переоцінці підлягають лише ті нематеріальні активи, для яких існує активний ринок. Амортизація нараховується на ті нематеріальні активи, термін використання яких є обмеженим. На дату звітності цінності, які відповідають ознакам нематеріальних активів, у Товариства відсутні.

##### 3.1.2. Основні засоби

Основні засоби відображаються за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Під час трансформації фінансової звітності спеціальною комісією Товариства здійснено переоцінку основних засобів, які є повністю амортизованими, визначено їх ліквідаційну вартість. Вказану переоцінену вартість основних засобів визнано як прийнятну (доцільну) вартість об'єктів основних засобів (згідно з положеннями МСФЗ 1). Збільшення вартості об'єкту на межа для основних засобів з 2012 року, не менше, ніж 2 500 грн. Основні засоби, які ще не були введені в експлуатацію, включають фактичні витрати, що були понесені на їх придбання (створення). Основні засоби, які на дату звітності не введені в експлуатацію, не амортизуються. Запасні частини та комплектуючі вироби обліковуються як запаси. У 2012 році ознак зменшення корисності об'єктів основних засобів не виявлено.

##### 3.1.3. Інвестиційна нерухомість

Будівлі та приміщення, які Товариство надає в операційну оренду, відображаються в обліку та звітності як основні засоби - надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна є основним видом діяльності Товариства. У разі визнання інвестиційної нерухомості її перекласифікація здійснюється під час зміни характеру використання.

### 3.2. Оборотні (поточні) активи

#### 3.2.1. Запаси

Запаси визнаються в момент їх придбання за собівартістю придбання (створення). На дату звіту запаси відображаються у фінансовій звітності за меншою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації (ЧВР) розраховується як ціна реалізації, зменшена на витрати на збут.

#### 3.2.2. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість на звітну дату оцінюється за чистою вартістю реалізації, тобто за первісною вартістю, зменшеною на суму створеного резерву сумнівних боргів. Метод створення резерву сумнівних боргів – визначення абсолютної суми резерву шляхом аналізу платоспроможності конкретних дебіторів.

#### 3.2.3. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в касі, грошові кошти на поточному банківському рахунку.

#### 3.2.4. Оплачені авансом послуги та ліцензії

Оплачені авансом послуги та ліцензії обліковуються на звітну дату як витрати майбутніх періодів.

#### 3.2.5. Довгострокові активи

Товариства представлені відстроченими податковими активами.

### 3.3. Зобов'язання

#### 3.3.1. Забезпечення

Товариство створює забезпечення: - на оплату відпусток персоналу Розрахунок забезпечень здійснює управлінський персонал, виходячи з чинного законодавства України, а також з аналізу попереднього досвіду і прогнозів на майбутній період.

#### 3.3.2. Довгострокові зобов'язання

Товариства - відсутні.

#### 3.3.3. Поточні зобов'язання

##### 3.3.3.1. Кредити та позики

відсутні

##### 3.3.3.2. Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість оцінюється за вартістю погашення (не дисконтується).

### 3.4. Доходи

Доходи від реалізації продукції та надання послуг визнаються в звітному періоді, коли реально було відвантажено (реалізовано) продукцію або з замовником підписані акти виконаних робіт.

### 3.5. Витрати

#### 3.5.1. Витрати також відображаються за методом нарахування.

#### 3.5.2. Витрати з податку на прибуток

До складу витрат з податку на прибуток входить поточний податок на прибуток і відстрочений податок на прибуток. Відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у фінансовій звітності у складі Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), окрім випадків, коли відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у капіталі. Поточний податок на прибуток – це сума, яка розраховується як відсоток від прибутку поточного періоду, що підлягає оподаткуванню (згідно з податковою звітністю з податку на прибуток). Порядок розрахунку прибутку, що підлягає оподаткуванню, та ставка податку на прибуток встановлюється законодавством України. Відстрочений податок на прибуток визнається для всіх тимчасових різниць, якщо існує впевненість, що ці тимчасові різниці будуть у майбутньому брати участь у розрахунку прибутку, що підлягає оподаткуванню. Відстрочений податок на прибуток відображає чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування. Під час визначення відстрочених податків використано ставку податку на прибуток, що буде діяти у період погашення тимчасових різниць – 19%.

### 4. Прийняття нових та перегляд існуючих МСФЗ /МСБО і вплив їх на фінансову звітність Товариства

#### 4.1. Прийняті та переглянуті у 2012 році стандарти та інтерпретації

У 2012 році внесені правки до таких стандартів: 4.1. Прийняті та переглянуті у 2012 році стандарти та інтерпретації У 2012 році внесені правки до таких стандартів: до МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток"; зміст правки: відстрочені податки – відшкодування активів, що є основою відстрочених податків; до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності"; зміст правок: значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ. до МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"; зміст - вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання. Вплив на фінансову звітність прийнятих стандартів. Правка до МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток" - "Відстрочені податки – Відшкодування активів, що лежать у основі відстрочених податків"; Правка стосується механізму визначення відстроченого податку щодо інвестиційної нерухомості, яка переоцінюється за справедливою вартістю. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2012р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансовий стан, фінансові результати та інформацію, яку розкриває Товариство. Правки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності" - "Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ". Рада з МСФЗ пояснила, яким чином компанія повинна поновити надання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, після того, як її функціональна валюта перестає бути схильною до гіперінфляції. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансовий стан, фінансові результати та інформацію, яку розкриває Товариство. Правки до МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - "вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання". Правка вимагає розкриття додаткової інформації про фінансові активи, які було передано, але визнання яких не припинялося, щоб дати можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти характер взаємозв'язку активів, визнання яких не припинялося, і відповідних їм зобов'язань. Крім цього, з метою надання користувачам фінансової звітності можливість оцінити характер участі компанії у таких активах, та ризики, які пов'язані з цими активами, правкою передбачено розкриття інформації про активи, участь у яких продовжується, але визнання у фінансової звітності

припинено. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Правка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство. 4.2. Стандарти та поправки, які були випущені, але не набрали чинності Поправки до МСБО (IAS) 1 "Фінансова звітність: подання інформації" - "подання статей іншого сукупного доходу" Правки до МСБО (IAS) 1 змінюють групування статей, які надаються у складі іншого сукупного доходу. Статті, які можуть бути перекласифіковані до складу прибутків або збитків у певний момент у майбутньому (наприклад, чисті витрати або доходи по фінансовим активам, які є у наявності для продажу), повинні приводитися окремо від статей, які ніколи не будуть перекласифіковані (наприклад, переоцінка землі та будинків). Правка впливає виключно на подання та не впливає на фінансовий стан або фінансові результати діяльності Товариства. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2012р та після цієї дати, та буде використана у першій фінансовій звітності ПАТ, яку буде складено після того, як вона набере чинності. МСБО (IAS) 19 "Винагороди робітникам" (у новій редакції). Рада по МСФЗ випустила декілька правок к МСФЗ (IAS) 19. Ці правки або фундаментально змінюють (наприклад, виключення механізму коридору та поняття доходності активів плану, яка очікується), або роз'яснюють, або змінюють визначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати. Правка не вплине на фінансовий стан, фінансові результати або інформацію, яку розкриває ПАТ, оскільки на даний час Товариство не створює пенсійних планів з недержавного пенсійного забезпечення (з визначеними виплатами), для яких використовується МСБО 19. У результаті опублікування МСФЗ (IFRS) 11 "Угоди про спільну діяльність" та МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях" МСБО (IAS) 28 отримав нову назву "Інвестиції у асоційовані компанії та спільні підприємства" та тепер містить інформацію про використання методу участі в капіталі не лише по відношенню до інвестицій у асоційовані компанії, але також і по відношенню до спільних підприємств. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р. Вказані поправки та прийняття нових стандартів – не впливають на фінансову звітність Товариства, у якого відсутні асоційовані підприємства, участь у спільних підприємствах. Поправки до МСБО (IAS) 32 "Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань". Правки до МСФЗ (IFRS) 7 "Розкриття інформації – взаємозалік фінансових активів та зобов'язань" Відповідно до цих правок підприємство зобов'язане розкривати інформацію про права на здійснення взаємозаліку та відповідних договорів (наприклад, договір на надання забезпечення). Завдяки цим вимогам користувачі матимуть інформацію, яка буде корисною для оцінки впливу договорів про взаємозаліки на фінансове положення компанії. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансовий стан та фінансовий результат Товариства. МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка" МСФЗ (IFRS) 9 використовується по відношенню до класифікації та оцінки фінансових активів та зобов'язань. Обов'язкове використання інших норм МСФЗ (IFRS) 9 було перенесено на 1 січня 2015року. Товариство оцінить вплив цього стандарту на суми у фінансовій звітності у поєднанні з іншими етапами проекту після їх публікації. Правки до МСФЗ (IFRS) 1 стосуються питання - позики, які надані державою. Відповідно до цих правок компанії, які використовують МСФЗ у перше, повинні використовувати вимоги МСБО (IAS) 20 "Облік державних субсидій та розкриття інформації про державну допомогу" перспективно по відношенню до державних позик, які мають місце на дату переходу на МСФЗ. Завдяки цьому виключенню компанії, які у перше використовують МСФЗ, будуть звільнені від ретроспективної оцінки наданих позик по ставці нижче ринкової. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства. МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність", МСФЗ (IAS) 27 "Окрема фінансова звітність". МСФЗ (IFRS) 10 замінює ту частину МСФЗ (IAS) 27 "Консолідована та окрема фінансова звітність", у якій розглядався облік у консолідованій фінансовій звітності. Стандарт також розглядає питання, які раніше розглядалися у Інтерпретації ПКІ-12 "Консолідація – компанії спеціального призначення". МСФЗ (IFRS) 10 передбачає єдину модель контролю, яка використовується по відношенню до всіх компаній, включаючи компанії спеціального призначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансову звітність Товариства. Слід зауважити, що на даний час Товариство не має дочірніх підприємств, і питання консолідації не є для Товариства актуальним. МСФЗ (IFRS) 11 "Угоди про спільну діяльність". МСФЗ (IFRS) 11 заміняє МСБО (IAS) 31 "Участь у спільній діяльності" та Інтерпретацію ПКІ-13 "Компанії, які спільно контролюються – немонетарні внески учасників". МСФЗ (IFRS) 11 виключає можливість обліку компаній, що спільно контролюються, методом пропорційної консолідації. Замість цього компанії, які спільно контролюються, які задовольняють визначенню спільних підприємств, обліковуються за допомогою методу участі в капіталі. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансовий стан та фінансовий результат Товариства, у якого відсутні угоди про спільну діяльність. МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях". МСФЗ (IFRS) 12 містить всі вимоги до розкриття інформації, які раніше передбачалися МСФЗ (IAS) 27 у частині консолідованої фінансової звітності, а також всі вимоги, які раніше містилися у МСФО (IAS) 31 та МСФЗ (IAS) 28. Також введено низку нових вимог до розкриття інформації. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства. МСФЗ (IFRS) 13 "Оцінка справедливої вартості". МСФЗ (IFRS) 13 поєднує в одному стандарті всі вказівки щодо оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ. МСФЗ (IFRS) 13 не вносить зміни в те, коли компа (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність". Це вдосконалення приводить у відповідність вимоги стосовно розкриття у проміжній фінансовій звітності інформації про загальні суми активів сегменту з вимогами по відношенню з розкриттям у ній інформації про зобов'язання сегменту. Всі перелічені вдосконалення вступають у дію щодо річних звітних періодів, які починаються 1 січня 2013р. або після цієї дати. Товариством будуть враховані вказані зміни у фінансовій звітності за періоди 2013 року. 5. Статутний капітал Товариства Статутний капітал відображає зафіксовану в установчих документах загальну вартість активів, які є внеском учасників до статутного капіталу підприємства. Статутний капітал розподілений на 2 184 669 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Усі акції, що складають статутний капітал в сумі 546167,25грн. були повністю сплачені. Вилучений та неоплачений капітал відсутні. Привілейовані акції відсутні. 5.1. Інший додатковий капітал (резерв переоцінки) - відсутній. 6. Непередбачені зобов'язання та непередбачені активи Товариства Згідно з вимогами МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи" Товариства не відображає у примітках непередбачені зобов'язання, оскільки не є відповідачем або позивачем у судових справах. 7. Характеристика ризиків та політика управління ризиками керівництвом

Товариства 7.1. Ризики, пов'язані з загальними умовами господарської діяльності Економіці України властиві певні риси ринку, що розвивається. Ризики умов господарської діяльності пов'язані з непередбачуваністю реформ уряду, змінами у законодавстві, що регулює діяльність підприємств, наявністю (на даний час – відсутністю) пільг для суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність у виробничій сфері. Ризик системи оподаткування Існуюче податкове та України та (особливо) практика їх застосування припускає різні міркування, а отже, часто призводить до суперечок, а також постійно змінюється. Практика діяльності Товариства свідчить про реальну можливість нарахування податкових зобов'язань з боку Державної податкової служби, і складність оскарження цих зобов'язань у суді. Податкові перевірки можуть охоплювати документи і події за 3 календарних роки, отже, у майбутні роки можуть виникнути донарахування зобов'язань за податками та нові санкції. 7.2. Фінансові ризики Кредитний ризик Основними фінансовими активами Товариства є дебіторська заборгованість та грошові кошти. Товариство піддається ризику того, що замовник може не оплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед Товариством, що в результаті призведе до збитків Товариства. Товариство здійснює жорсткий контроль над своєю дебіторською заборгованістю. Ризик ліквідності Це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позиція ліквідності Товариства ретельно контролюється, для чого управлінський персонал використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Ризик судових рішень не на користь Товариства В процесі звичайної діяльності Товариство не є об'єктом судових справ. За оцінками управлінського персоналу Товариства можливі позови не можуть спричинити суттєвого впливу на фінансовий стан Товариства і на результати його діяльності, оскільки вважає, що існує висока вірогідність не доведення можливих суперечок до судових справ. 7.3. Ризик зменшення вартості чистих активів та управління капіталом Керівництво Товариства здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рівня рентабельності (у даному випадку – подолання збитковості діяльності) за рахунок оптимізації структури заборгованості таким чином, щоб забезпечити безперервність діяльності. Керівництво Товариства аналізує динаміку складових власного капіталу та вживає заходи для зменшення ризику подальшого "проїдання" капіталу. 8. Інша інформація – суттєві події 8.1. Інформація про дії, які відбулися протягом звітного року та могли вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його капіталу, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" Перелік подій, що могли вплинути на фінансово-господарський стан Товариства (Відомості про наявність подій у 2012 році): 1. Прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25% статутного капіталу - не було 2. Прийняття рішення про викуп власних акцій не було, але на час складання фінансової звітності розглядається пропозиція одного з акціонерів (частка незначна) 3. Отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25% статутного капіталу - не було 4. Зміна складу посадових осіб Товариства - не було 5. Зміна власників, яким належать 10 і більше відсотків акцій Товариства - не було 6. Рішення Товариства про утворення, припинення його філій, представництв - не було 7. Рішення вищого органу Товариства про зміни розміру статутного капіталу - не було 8. Порушення справи про банкрутство Товариства, винесення ухвали про його санацію - не було 9. Рішення вищого органу Товариства або суду про припинення або банкрутство Товариства - не було 10. Інші важливі події - не було 8.2. Інформація про події, що відбулись у Товаристві після звітної дати до дати затвердження фінансового звіту до випуску Перелік подій, що відбулись після звітної дати (відображено у фінансовому звіті): 1. Визнання дебітора Товариства банкрутом - не було 2. Отримання інформації про значне зниження вартості запасів на звітну дату - не було 3. Розгляд судової справи, що підтверджує наявність у Товариства поточного зобов'язання на звітну дату - не було 4. Прийняття рішення про суттєву реорганізацію підприємства - не було 5. Знищення значної частини активів внаслідок стихійного лиха - не було 6. Значні зміни у вартості активів Товариства після звітної дати - не було 7. Оголошення дивідендів - не було Узгодження наведено на одну дату – 31.12.2012р., оскільки Товариство з 01.01.2012р. здійснює перехід на облік за МСФЗ. Під час складання фінансової звітності за 2013 рік згідно з вимогами МСФЗ узгодження буде наведено на дві дати: 31.12.2012р. та 31.12.2013р. Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ" О.В.Пашенко Директор ПП "АФ "СЕРВІС-АУДИТ" Красільников К.Р. 08.04.2013р.