

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

Пащенко О.В.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

23.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТОДЕФ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 14328187 |
| 4. Місцезнаходження | пр-т. Маяковського, 43/2, м.Київ, Деснянський
(райони м. Києва), 02222 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 546-0406, 546-9891 |
| 6. Електронна поштова адреса | refest05@emitent.net.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 23.04.2014 |
| | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | |
| | (дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | в мережі
Інтернет |
| | (дата) |
| | (адреса сторінки) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
33. Примітки: У зв'язку зі змінами в законі України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців", в п. 3.2 наведено реквізити виписки з Єдиного державного реєстру. Інформація про органи управління відсутня згідно вимог Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 №2826. Товариство не приймало участі в створенні інших юридичних осіб. Діяльність товариства не підлягає ліцензуванню. Посада корпоративного секретаря в товаристві не запроваджена. Товариство не здійснювало рейтингової оцінки. Юридичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента немає. Дивіденди за звітний та попередній звітному рік не нараховувались та не виплачувались у зв'язку із одержаними збитками. Емітент не здійснював випусків процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, похідних цінних паперів, а також інших цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації. Протягом звітнього року емітент не здійснював викуп власних акцій. Інформація про собівартість реалізованої продукції та обсяги виробництва відсутня згідно вимог Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 №2826, 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 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. 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. 18-27 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.	

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ 149790	
3. Дата проведення державної реєстрації		20.10.1994
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		546167,25
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		33
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	[2010]Роздрібна торгівля в неспеціалізованихмагазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами	47.11
	[2010]Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	68.20
	[2010]Організація будівництва будівель	41.10
10. Органи управління підприємства:		
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство "Український Професійний Банк"	
2) МФО банку	300205	
3) поточний рахунок	2600211250	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Валютного рахунку не має	
5) МФО банку	д/н	
6) поточний рахунок	д/н	

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Приватне акціонерне товариство "ДУМ"	23159996	пр-т. Маяковського, 36/7, кв. 142, м. Київ, Деснянський (райони м. Києва), 02222	4,78000000000
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		95,22000000000
Усього:			100,00000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Пащенко Василь Трохимович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1941
- 5) освіта** вища, Київський торгово-економічний інститут, товарознавець
- 6) стаж керівної роботи (років)** 28
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Голова правління ПАТ "ТОДЕФ"
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки
- 9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа займала посади: Голова Наглядової ради, Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ, за сумісництвом директор ЗАТ "ФЕСТА" (ПрАТ "ФЕСТА").

- 1) посада Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Рижий Володимир Іванович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1955
- 5) освіта** вища, Київський державний університет, юрист
- 6) стаж керівної роботи (років)** 19
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Київський державний університет, викладач
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки

9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: Член Наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ", Президент ПП "Повітряно-правова академія Рижого", Президент ПП "Юридичне бюро Рижого".

1) посада Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Кулинич Лідія Петрівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1957

5) освіта** Середня Київська загальноосвітня школа №2

6) стаж керівної роботи (років)** 20

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ВАТ "ТОДЕФ", завідувача господарством

8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки

9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: головний спеціаліст по господарським питанням, інспектор з кадрів, Член наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ".

1) посада Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Мальцев Віктор Михайлович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1949

5) освіта**

вища, Черкаський педагогічний інститут, викладач

6) стаж керівної роботи (років)** 17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ЗАТ "ФЕСТА", директор

8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки

9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: ЗАТ "ФЕСТА", директор, Член наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ".

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

фізична особа Аржековська Оксана Володимирівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/н, д/н, д/н

4) рік народження**

1970

5) освіта**

середня спеціальна, Київське ПТУ № 45, продавець

6) стаж керівної роботи (років)** 4

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Універсам № 19 "Фестивальний", продавець

8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки

9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: продавець Універсам № 19 "Фестивальний", Член наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ".

1) посада

Голова Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

фізична особа Пащенко Олександр Васильович

3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган,
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4) рік народження** 1972

5) освіта** вища, Київський торгово-економічний інститут,
товарознавець

6) стаж керівної роботи (років)** 19

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ЗАТ "ДУМ", Голова
Правління

8) дата обрання та термін, на який 07.03.2011 3 роки
обрано

9) 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: Директор ПрАТ "ДУМ" (Голова правління ЗАТ "ДУМ"), Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ".

1) посада Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Пащенко Сергій Васильович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи д/н, д/н, д/н
(серія, номер, дата видачі, орган,
який видав)* або код за ЄДРПОУ
юридичної особи

4) рік народження** 1976

5) освіта** вища, Київський торгово-економічний університет,
товарознавець

6) стаж керівної роботи (років)** 8

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ВАТ "ТОДЕФ", виконавчий
директор

8) дата обрання та термін, на який 07.03.2011 3 роки
обрано

9) 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 Годісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235). У звітному році посадова особа не змінювалась. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: директор за сумісництвом ТОВ "Фірма Годісеоп ЛТД", ВАТ "ТОДЕФ",

виконавчий директор, ПАТ "ТОДЕФ" Член Правління - Заступник Голови Правління.

- 1) посада В.о. Головного бухгалтера
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Барановська Юлія Петрівна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи д/н, д/н, д/н
- 4) рік народження** 1985
- 5) освіта** вища, Київський національний університет ім. Тараса Шевченка, філолог-перекладач
- 6) стаж керівної роботи (років)** 2
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПАТ «ТОДЕФ», секретар
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 01.11.2013 До відкликання
- 9) 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. У звітному році посадова особа була переведена з посади тимчасово виконуючої обов'язки Головного бухгалтера на посаду виконуючої обов'язки Головного бухгалтера, згідно Наказу Голови Правління від 30 жовтня 2013 року № 84-К. 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. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: секретар ПАТ «ТОДЕФ»; тимчасово виконуюча обов'язки Головного бухгалтера ПАТ «ТОДЕФ».

- 1) посада Голова Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Єфремова Любов Олексіївна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи д/н, д/н, д/н
- 4) рік народження** 1959
- 5) освіта** середня спеціальна, Київський технікум радянської торгівлі, бухгалтер
- 6) стаж керівної роботи (років)** 9
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПрАТ «ФЕСТА», головний бухгалтер
- 8) дата обрання та термін, на який обрано 07.03.2011 3 роки
- 9) 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 суміництвом на наступних підприємствах: ПАТ "ТОДЕФ" (місцезнаходження: 02222 м. Київ, пр-т. Маяковського, 43/2), бухгалтер-ревизор. ТОВ "Фірма Тодісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235), Головний бухгалтер У звітному році посадова особа не змінювалась. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: головний бухгалтер ТОВ "Рефест", головний бухгалтер ЗАТ "Феста", Голова ревізійної комісії ПАТ "ТОДЕФ".

- | | |
|---|---|
| 1) посада | Член Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Кушніренко Наталія Володимирівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | д/н, д/н, д/н |
| 4) рік народження** | 1977 |
| 5) освіта** | середня спеціальна. Київський торгово-економічний коледж, бухгалтер |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 0 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: | продавець МПП "Істок" |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 07.03.2011 3 роки |
| 9) 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. Посадова особа не працює та не займає посад на інших підприємствах. У звітному році посадова особа не змінювалась. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: продавець АТ "Контопський м'ясокомбінат", продавець МПП "Істок". | |

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | фізична особа Кулинич Наталія Борисівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | д/н, д/н, д/н |
| 4) рік народження** | 1979 |
| 5) освіта** | вища, Київський університет туризму і економіки, юрист |

6) стаж керівної роботи (років)** 0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Старший державний виконавець Державної виконавчої служби Шевченківського району м. Києва

8) дата обрання та термін, на який 07.03.2011 3 роки
обрано

9) 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. Посадова особа не працює та не займає посад на інших підприємствах. У звітному році посадова особа не змінювалась. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: старший державний виконавець Державної виконавчої служби Шевченківського району м. Києва, юристконсульт ПП "Гранд Вікторія".

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	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
Голова Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	737567	33,76104100000	737567	0	0	0
	Пащенко Василь Трохимович							
Член Правління	фізична особа	д/н, д/н, д/н	552184	25,27540000000	552184	0	0	0
	Пащенко Сергій Васильович							
Голова Правління	фізична особа	д/н, д/н, д/н	389771	17,84120000000	389771	0	0	0
	Пащенко Олександр Васильович							
Член Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	32522	1,48865000000	32522	0	0	0
	Кушніренко Наталія Володимирівна							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	7615	0,34860000000	7615	0	0	0
	Кулинич Наталія Борисівна							
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	6613	0,30270000000	6613	0	0	0
	Мальцев Віктор Михайлович							
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	4804	0,21989600000	4804	0	0	0
	Рижий Володимир Іванович							
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	1000	0,04577400000	1000	0	0	0
	Кулинич Лідія Петрівна							
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	411	0,01881300000	411	0	0	0
	Аржековська Оксана Володимирівна							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	50	0,00228900000	50	0	0	0
	Єфремова Любов Олексіївна							
В.о. Головного бухгалтера	фізична особа	д/н, д/н, д/н	0	0,00000000000	0	0	0	0
	Барановська Юлія Петрівна							
Усього:			1732537	79,30436300000	1732537	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	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		Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (%)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Пашенко Василь Трохимович	д/н, д/н, д/н		737567	33,761041	737567	0	0	0
Пашенко Сергій Васильович	д/н, д/н, д/н		552184	25,2754	552184	0	0	0
Пашенко Олександр Васильович	д/н, д/н, д/н		389771	17,8412	389771	0	0	0
Усього:			1679522	76,877641	1679522	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	12.03.2013	
Кворум зборів, %	82,4	

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Обрання Лічильної комісії Загальних зборів акціонерів.
2. Обрання Голови Загальних зборів акціонерів.
3. Обрання секретаря Загальних зборів акціонерів.
4. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів.
5. Розгляд звіту правління товариства про результати фінансово-господарської діяльності в 2012 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління товариства.
6. Розгляд звіту Наглядової ради товариства про результати фінансово-господарської діяльності в 2012 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.
7. Розгляд висновків Ревізійної комісії товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності в 2012 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків Ревізійної комісії.
8. Затвердження річного звіту та балансу товариства за 2012 рік.
9. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) товариства за підсумками роботи в 2012 року.
10. Про попереднє схвалення вчинення значних правочинів, ринкова вартість майна або послуг, що може бути їх предметом перевищує 25 відсотків вартості активів товариства за даними річної фінансової звітності товариства за 2012 рік, які можуть вчинятись товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості.
11. Відкликання та обрання члена правління.

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Правління за погодженням із Наглядовою радою.

Результати розгляду питань порядку денного:

1. Обрано лічильну комісію у складі Терлецька О. В., Барановська Ю. П., Чорна К. В.
2. Головою Загальних зборів товариства обрано Пащенко В. Т.
3. Секретарем Загальних зборів товариства обрано Кулинич Л. П.
4. Затверджено регламент роботи загальних зборів акціонерів.
5. Звіт Правління Товариства за 2012 році – затверджено, роботу Правління за 2012 рік визнано задовільною.
6. 1. Звіт Наглядової ради – затверджено. 2. Наглядовій раді здійснювати контроль за фінансово-господарською діяльністю правління та проводити заходи по забезпеченню доходності підприємства.
7. 1. Акт Ревізійної комісії – затверджено. 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”.
8. 1. Затверджено річний звіт та баланс за 2012 рік з валютою балансу станом на 31.12.2012 рік – 7768,3 тис.грн.
9. 1. Результат роботи за 2012 рік збиток в сумі – 447,8 тис.грн. – затвердити, дивіденди не виплачувати. 2. Напрацювати в 2013 році прибуток у сумі – 300 тис. грн.
10. Схвалити здійснення значних правочинів, які можуть вчинятись товариством протягом не більш як одного року, предметом яких може бути кошти, майно або послуги, вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства а саме:

Схвалити та доручити голові правління ПАТ «Тодеф» Пащенко О.В. підписання Договору найму (оренди) для організації роботи супермаркету в приміщенні ТЦ за адресою: м. Київ, пр-т Маяковського, 43/2 на термін 10-ть років.

Схвалити та доручити голові правління ПАТ «Тодеф» Пащенко О.В. підписати договір на

проведення будівельно-монтажних робіт, пов'язаних з реконструкцією універсаму на термін до повного виконання робіт по проекту.

11. Правління ПАТ «ГОДЕФ» залишити у складі 3-х осіб – Пащенко О.В., Купач О.А, Пащенко С.В.

Загальні збори акціонерів відбулись.

Позачергові збори у звітному році не проводились.

ІХ. 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
Код за ЄДРПОУ	19019775
Місцезнаходження	вул.М.Раскової,15, м.Київ, Дніпровський (райони м. Києва), 02660
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263487
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 568 52 36
Факс	568 52 36
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: У звітному році особа, яка надає Товариству послуги депозитарної установи не змінювалась.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Грінченка, 3, м. Київ, Шевченківський р-н (райони м. Києва), 01001
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 279-65-40, 279-13-25
Факс	279-13-22
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
<p>Опис: У звітному році товариство змінило установу, яка надає послуги з депозитарної діяльності депозитарію, на виконання рішення НКЦПФР про передачу обслуговування глобальних сертифікатів від депозитарію ПрАТ "ВДЦП" до депозитарію ПАТ "НДУ".</p> <p>До 12 жовтня 2013 року Національний депозитарій України здійснював професійну діяльність на фондовому ринку на підставі виданих Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку ліцензії на здійснення депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів строком на десять років та ліцензії на здійснення розрахунково-клірингової діяльності строком на десять років. 12 жовтня 2013 року набрав чинності Закон України «Про депозитарну систему України» (далі – Закон).</p> <p>Відповідно до частини 2 статті 9 Закону Центральний депозитарій - юридична особа, що функціонує у формі публічного акціонерного товариства відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" з урахуванням особливостей, установлених цим Законом. Акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані Публічним акціонерним товариством «Національний депозитарій України» Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092).</p>	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Аудит-Оптім»
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	21613474
Місцезнаходження	вул. Червонопрапорна, 34, корп. 4, м. Київ, Голосіївський р-н. (райони м. Києва), 03680
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0295
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 259-81-38
Факс	259-81-38
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
Код за ЄДРПОУ	00034186
Місцезнаходження	вул. Золотобунівська, 7-Д, м.Київ, Дарницький (райони м. Києва), 02081
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	284027
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	06.08.2013
Міжміський код та телефон	(044) 5375801
Факс	5375809
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

1. Інформація про випуски акцій

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

Опис: 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.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

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 Вагутінською районною радою м. Києва, код ЄДРПОУ 14328187. У звітному році товариство змінило свою назву на Публічне акціонерне товариство "ТОДЕФ".

Інформація про організаційну структуру емітента

Органами управління ПАТ "ТОДЕФ" є:

Загальні збори акціонерів - вищий орган Товариства;

Наглядова рада - орган, який здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначено законодавством України та Статутом, контролює та регулює діяльність правління;

Виконавчий орган Товариства Правління - який здійснює управління поточною діяльністю Товариства

Ревізійна комісія - орган, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства.

Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариство не має.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 33; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): за сумісництвом 3. Інших не має. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) немає. Фонд оплати праці в 2013 році становив – 1881,8 тис.грн. проти 1819,2 тис.грн. в 2012 році. Збільшення становить 62,6 тис.грн. Збільшення відбулося внаслідок збільшення середньооблікової чисельності штатних працівників та за рахунок збільшення середньої зарплати працівникам.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Товариство не входить до жодного об'єднання підприємств.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Товариство не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Фінансовий облік здійснюється відповідно до вимог закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року, та базується на принципах і методах передбачених МСФЗ. Бухгалтерський облік ведеться з використанням комп'ютерної програми бухгалтерського обліку "1С.Бухгалтерія". ОСНОВНІ ЗАСОБИ відображаються в обліку відповідно до МСБО №16 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. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ відображається по чистій реалізаційній вартості. Доходи товариства визнаються під час збільшення активу або зменшення зобов'язань відповідно до МСБО №18 "Дохід". Дохід від реалізації продукції визнається у відповідності з методом нарахувань при відвантаженні продукції. Доход зменшується на суму знижок та повернень продукції покупцям. ПОДАТКИ. Нарухування податків здійснюється згідно діючого податкового кодексу України, відповідно (із змінами та доповненнями). Витрати на податки розраховані у відповідності до діючого законодавства України. Емісій цінних паперів у 2013 році не було.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

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 оперативної по мірі продажу, але підприємство працює і з іншими вітчизняними виробниками м. Севастополь, м. Харків, м. Кременчук, 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 імпортований товар. Тому основні клієнти універсаму - середні верстви 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 хімічестки, 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

Основні придбання основних засобів за останні 5 років.. 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 «ГОДЕФ» розпочало реконструкцію та модернізацію будівлі. На реконструкцію за звітний період було використано власних коштів в сумі 2095,2 тис.грн.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами

Правочинів з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами товариства у звітному році не було.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби товариства використовуються під час здійснення господарської діяльності за основними видами діяльності. Строк корисного використання основних засобів (років): 1. Будівлі: 20 2. Машини та обладнання: 5 - 15 3. Комп'ютери, офісне обладнання: 3-5 Часто термін використання товариством власних основних засобів перевищує термін їх корисного використання. Загальний ступінь зносу основних засобів товариства складає 52,98%. У звітному році нараховано 284,0 тис.грн. амортизації. - Будинки , споруди та передавальні пристрої складає: -5974 тис. грн. (первісна вартість) -2934 тис. грн. (сума зносу) - 49,11% (ступінь зносу) - Машини та обладнання становить: -651 тис.грн (первісна вартість) - 489 тис. грн. (сума зносу) - 75,11% (ступінь зносу) - Транспортні засоби складає: - 317 тис.грн (первісна вартість) - 250 тис.грн (сума зносу) - 78,86% (ступінь зносу) Обмежень в користуванні основними засобами на протязі року не виникало. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні, значних відчужень або придбання основних засобів у звітному році не було. Орендованими основними засобами підприємство протягом 2013 року не користувалося. Машин, обладнання та транспортних засобів невиробничого призначення немає.. 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 у звітному році здійснило інвестицію в капітальне будівництво (розширення, удосконалення) власного приміщення в сумі 2095,2 тис.грн.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

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 імпортовані 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

У звітному році фактів виплати товариством штрафних санкцій не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

ПАТ "ТОДЕФ" в майбутньому свою діяльність планує розвивати переважно за рахунок власних коштів. У разі нестачі власних коштів товариство може залучати короткострокові банківські кредити та фінансову допомогу нефінансових організацій.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

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 31.12.2013р. не наступив. Будівельно-монтажні роботи проводились в 2013 році.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

ПАТ "ТОДЕФ" планує проводити роботу по збільшенню товарообігу, шляхом збільшення асортименту товарів, та збільшення об'ємів продаж, а також підвищення якості обслуговування. В 2013 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 оренду. ПАТ "ТОДЕФ" планує : - направити зусилля на вирішення наступних першочергових завдань перспективного плану розвитку товариства на 2013 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; - проводити роботи по реконструкції універсаму.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Дослідження та розробки не проводились.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

В 2013 році ПАТ «ТОДЕФ» виступало позивачем в Господарському суді м.Києва до ПП «ІС-Сервіс» з позовом «Про стягнення 103904грн. 70 коп.» Рішенням Господарського суду м.Києва № 910/17595/13 від 22.10.2013року в задоволення позову відмовлено.

Інша інформація

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, розширяти та підвищувати ефективність використання наявних площ з метою додаткових валових прибутків.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	3554	3269	0	0	3554	3269
будівлі та споруди	3258	3040	0	0	3258	3040
машини та обладнання	183	162	0	0	183	162
транспортні засоби	113	67	0	0	113	67
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	3554	3269	0	0	3554	3269

Опис: Основні засоби товариства використовуються під час здійснення господарської діяльності за основними видами діяльності. Строк корисного використання основних засобів (років): 1. Будівлі: 20 2. Машини та обладнання: 5 - 15 3. Комп'ютери, офісне обладнання: 3-5 Часто термін використання товариством власних основних засобів перевищує термін їх корисного використання. Загальний ступінь зносу основних засобів товариства складає 52,98%. У звітному році нараховано 284,0 тис.грн. амортизації. - Будинки , споруди та передавальні пристрої складає: -5974 тис. грн. (первісна вартість) -2934 тис. грн. (сума зносу) - 49,11% (ступінь зносу) - Машини та обладнання становить: -651 тис.грн (первісна вартість) - 489 тис. грн. (сума зносу) - 75,11% (ступінь зносу) - Транспортні засоби складає: - 317 тис.грн (первісна вартість) - 250 тис.грн (сума зносу) - 78,86% (ступінь зносу) Обмежень в користуванні основними засобами на протязі року не виникло. Суттєві зміни у вартості основних засобів відсутні, значних відчужень або придбання основних засобів у звітному році не було. Орендованими основними засобами підприємство протягом 2013 року не користувалося. Машин, обладнання та транспортних засобів не виробничого призначення немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	5777	6035
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 5231 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5231 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5489 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5489 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	237	X	X
у тому числі:				
Відновлювальна кредитна лінія	05.04.2013	237	24	04.02.2014
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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	564	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1090	X	X
Інші зобов'язання	X	515	X	X
Усього зобов'язань	X	2406	X	X
<p>Опис: Зобов'язань за цінними паперами та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права відсутні. Інші зобов'язання станом на 31.12.2013 року становлять: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 389 тис.грн. (в Балансі в р. 1615 відображено суму фінансової допомоги та кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги), зі страхування 28 тис.грн., поточної заборгованості з оплати праці 77 тис.грн. та інших поточних зобов'язань - 21,0 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 564тис.грн., з них 211тис.грн. з податку на прибуток.</p> <p>Прострочених до виконання зобов'язань товариство немає.</p> <p>Прострочених зобов'язань з оплати праці немає.</p>				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
10.01.2013	10.01.2013	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
21.01.2013	21.01.2013	Відомості про проведення загальних зборів
01.11.2013	01.11.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	У звітному періоді позачергові збори не проводились.	

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

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	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 ніж 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися 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
Інше (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		
Інше (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 корпоративного секретаря? (так/ні)

ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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 (із 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 або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	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 виконавчого органу	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 зовнішнього 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	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	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 НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	ні	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками 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 відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

		Так	Ні
З власні 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 залучати 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.		

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

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

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

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

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

яким органом управління прийнятий:

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

укажіть яким чином його оприлюднено:

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

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"		за ЄДРПОУ	2014.01.01 14328187
Територія ДЕСНЯНСЬКИЙ		за КОАТУУ	8036400000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та		за КВЕД	47.11

Середня кількість працівників 33

Адреса, пр-т. Маяковського, 43/2, м.Київ, Деснянський (райони м. Києва), 02222, (044) 546-0406 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2013 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1813	3908
Основні засоби	1010	3554	3269
первісна вартість	1011	6943	6952
знос	1012	3389	3683
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	265	265
Усього за розділом I	1095	5632	7442

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	30	2
<i>Виробничі запаси</i>	1101	0	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	845	336
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	377	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	884	403
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	2136	741
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	7768	8183

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	546	546
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	5234	5234
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	138	138
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	117	(141)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	6035	5777
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	237
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1000	1479
розрахунками з бюджетом	1620	190	564
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	211
розрахунками зі страхування	1625	34	28
розрахунками з оплати праці	1630	69	77
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	420	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	20	21
Усього за розділом III	1695	1733	2406

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7768	8183

Примітки: Фінансова звітність, що подається, складається відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі — МСФЗ).

Фінансова звітність складається у відповідності з принципом обліку по фактичним витратам.

Функціональною валютою підприємства є українська гривня, яка є національною валютою України. Українська гривня є валютою подання даних у фінансовій звітності. Всі дані фінансової звітності округлено з точністю до цілих тисяч гривень.

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень щодо подання активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань при підготовці даної фінансової звітності у відповідності до вимог МСФЗ. Можлива відмінність фактичних результатів від обраних оцінок. Припущення та зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються для визначення необхідності змін. Зміни в розрахункових оцінках визнаються в тому звітному періоді, в якому оцінки були переглянуті, та у всіх наступних періодах.

Критерій суттєвості підприємство обрало 2,5тис.грн..

р. 1615 відображено суму фінансової допомоги, одержану товариством від небанківської установи - 1090тис.грн., та кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги - 389тис.грн.

Керівник Пащенко О.В.

Головний бухгалтер Барановська Ю.П.

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	9191	9410
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(7490)	(6934)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	1701	2476
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	127	304
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(212)	(0)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(1594)	(2734)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	22	46
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(69)	(310)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(47)	(264)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(211)	(184)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(258)	(448)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(258)	(448)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4699	4421
Витрати на оплату праці	2505	1882	1819
Відрахування на соціальні заходи	2510	694	655
Амортизація	2515	284	349
Інші операційні витрати	2520	1805	2733
Разом	2550	9364	9977

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2184669	2184669
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2184669	2184669
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,12)	(0,21)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,12)	(0,21)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: ПАТ "Годеф" обрало датою переходу на МСФЗ — 01.01.2012 року

Рядок 2120 "Інші операційні доходи" складаються з процентів банку за користування депозитними коштами.

Рядок 2180 "Інші операційні витрати" складаються з податку на землю за збір за використання водних ресурсів.

Рядок 2270 "Інші витрати" складаються з витрат на банківське обслуговування, відсотки за користування кредитною лінією, послуги зберігача та депозитарія.

Керівник

Пащенко О.В.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

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

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	10834	11292
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1661	304
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(9647)	(6162)
Праці	3105	(1500)	(1442)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(757)	(716)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2114)	(2894)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(286)	(99)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(1809)	283
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1999	0
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(671)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1328	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(481)	283
Залишок коштів на початок року	3405	884	601
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	403	884

Примітки: Рядок 3095 - повернення коштів з депозитного вкладу товариства.

Керівник

Пащенко О.В.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014.01.01

14328187

Звіт про власний капітал

за 2013 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	546	0	5234	138	117	0	0	6035
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	546	0	5234	138	117	0	0	6035
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(258)	0	0	(258)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	(258)	0	0	(258)
Залишок на кінець року	4300	546	0	5234	138	(141)	0	0	5777

Примітки: У звітному році товариство не проводило передплату на акції та не залучало додаткові активи в якості оплати акцій. Товариством випущено та повністю оплачено 2184669 простих іменних акцій. Неоплачений статутний капітал відсутній. Номінальна вартість 1 акції 0,25грн. Змін протягом звітного періоду у кількості акцій, що перебувають в обігу не було. Права, привілеї та обмеження, пов'язані з акціями, у тому числі обмеження щодо розподілу дивідендів та повернення капіталу відсутні. Акції, що належать самому товариству, його дочірнім і асоційованим підприємствам відсутні. Акції, які перебувають у власності членів виконавчого органу зазначені у відповідних розділах звіту. Акції, зарезервовані для випуску згідно з опціонами та іншими контрактами відсутні. Привілейованих акцій товариство не випускало. Зміни у складі власного капіталу зумовлені одержаним у звітному році збитком в сумі 258 тис.грн.

Керівник

Пащенко О.В.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

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

ПРИМІТКИ

**ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОДЕФ"
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧУЄТЬСЯ 31 ГРУДНЯ 2013 РОКУ**

**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" або "емітент"

Дані свідоцтва (виписки) про державну реєстрацію

серія, номер: ААБ 149790

номер запису: 1 066 1050 0110 01407

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

2. Основа надання інформації

2.1. Заява про відповідність – характеристика застосовної концептуальної основи складання та подання фінансової звітності. Як концептуальну основу ведення обліку у 2013 році Товариство використовує Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ). Фінансову звітність за 2013 рік складено на основі бухгалтерських записів, що здійснювались протягом 2013 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 31.12.2013 р. Відповідно використано редакцію МСФЗ станом на 31.12.2013 р.

2.2. Орган, що затверджує фінансову звітність Товариства Виконавчий орган ПАТ

2.3. Формат фінансової звітності МСБО1 "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 2013 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 2013 рік у форматі, що відповідає рекомендаціям Мінфіну України.

2.4. 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".

2.5. Оцінки та припущення Підготовка фінансової звітності у відповідності з МСФЗ вимагає від керівництва робити 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). Одними 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 МСФЗ1). Збільшення вартості об'єкту основного засобу внаслідок переоцінки відображається у складі додаткового капіталу (іншого сукупного доходу). Зменшення вартості об'єкту основних засобів – визнається як витрати в Звіті про фінансові результати (або як зменшення додаткового капіталу і сукупного доходу). Суму дооцінки об'єктів буде списано з додаткового капіталу і включено до нерозподіленого прибутку (збитку) у сумі, яка є пропорційною сумі нарахованої амортизації. Дооцінка (індексація) основних засобів за рішенням уряду (1992-1996 р.р.), що була відображена на рахунку додаткового капіталу, під час трансформації звітності віднесена на рахунок нерозподіленого прибутку. Якщо складові об'єкту основних засобів мають різний строк корисного використання, то вони можуть обліковуються окремо (на даний час такі об'єкти відсутні). Амортизація нараховується із використанням прямолінійного методу протягом строку корисного використання кожного об'єкту основних засобів:

№	Назва	Строк корисного використання	Термін (років)
---	-------	------------------------------	----------------

1.	Будівлі	20	
----	---------	----	--

2.	Машини та обладнання	5 – 15	
----	----------------------	--------	--

3.	Комп'ютери, офісне обладнання	3 – 5	
----	-------------------------------	-------	--

Вартісна межа для основних засобів з 2013 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 та 2013 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 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%.

4.1. Прийняті та переглянуті стандарти та інтерпретації

У 2012 році внесені правки до таких стандартів:

до МСБО(ІАС) 12 "Податки на прибуток"; зміст правки: відстрочені податки – відшкодування активів, що є основою відстрочених податків;

до МСФЗ(ІФРС) 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності"; зміст правок: значна

гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ.

до МСФЗ(ІФРС) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"; зміст- вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання. Вплив на фінансову звітність прийнятих стандартів. Правка до МСФЗ(ІАС) 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(ІФРС) 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(ІФРС) 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(ІАС) 1 "Фінансова звітність: подання інформації" - "подання статей іншого сукупного доходу" Правки до МСБО(ІАС) 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 пере класифіковані (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 МСБО19.

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 2015 року. 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, и 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 компанія зобов'язана використовувати справедливу вартість, а надає вказівки відносно оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ, коли використання справедливої вартості вимагається або не заперечується. На цей час Товариство оцінює вплив використання стандарту на фінансовий стан та фінансові результати його діяльності. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати. Інтерпретація IFRIC 20 "Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації родовища, що розробляється відкритим способом". Інтерпретація використовується відносно звітних періодів, які починаються з 1 січня 2013р. та після цієї дати. Ця інтерпретація не вплине на фінансову звітність Товариства.

4.3. Щорічні вдосконалення МСФЗ

Перелічені нижче вдосконалення не вплинуть на фінансову звітність Товариства за 2013 рік: МСФЗ(IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" Це вдосконалення пояснює, що компанія, яка припинила використовувати МСФЗ у минулому та вирішила, або зобов'язана знову складати звітність відповідно до МСФЗ, може використати МСФЗ(IFRS) 1 ще раз. Якщо МСФЗ(IFRS) 1 не використовується другий раз, то компанія повинна ретроспективно перерахувати фінансову звітність так, як би вона ніколи не припиняла використовувати МСФЗ. МСБО(IAS) 1 "Подання фінансових звітів". Це вдосконалення роз'яснює різницю між додатковою порівняльною інформацією, яка надається на добровільній основі, і мінімумом необхідної порівняльної інформації. Як правило, мінімально необхідною інформацією є інформація за попередній період. Вказане вдосконалення не вплине на фінансову звітність ПАТ, оскільки така інформація розкривалась Товариством і до внесення поправки.

МСБО(IAS) 16 "Основні засоби" Це вдосконалення роз'яснює, що основні запасні частини та допоміжне обладнання, які задовольняють визначенню основних засобів, не є запасами. Вказане вдосконалення може вплинути на фінансову звітність Товариства, починаючи з 2013 року.

МСБО(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 проміжній фінансовій звітності за періоди 2013 року.

Також були опубліковані наступні нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування Компанією в річних періодах, починаючи з 1 січня 2014 року або в більш пізніх періодах. Компанія не використала дострокове застосування цих стандартів і тлумачень.

МСФЗ 9 «Фінансові інструменти Частина 1: Класифікація та оцінка». МСФЗ 9, випущений в листопаді 2009 року, замінює розділи МСБО (IAS) 39, що відносяться до класифікації та оцінки фінансових активів. Додаткові зміни були внесені в МСФЗ 9 у жовтні 2010 року у відношенні

класифікації та оцінки фінансових зобов'язань і в грудні 2011 року у відношенні (i) зміни дати набрання чинності, що встановлена як річні періоди, що починаються 1 січня 2015 або після цієї дати, (ii) додавання вимоги про розкриття інформації про перехід на цей стандарт. Основні відмінності стандарту наступні:

Фінансові активи повинні класифікуватися за двома категоріями оцінки: оцінювані згодом за справедливою вартістю та оцінювані згодом за амортизованою вартістю. Вибір методу оцінки повинен бути зроблений при первісному визнанні. Класифікація залежить від бізнес-моделі управління фінансовими інструментами компанії та від характеристик договірних потоків грошових коштів по інструменту.

Інструмент згодом оцінюється за амортизованою вартістю тільки у тому випадку, коли він є борговим інструментом, а також (i) бізнес-модель компанії орієнтована на утримання даного активу для цілей отримання контрактних грошових потоків, та одночасно (ii) контрактні грошові потоки за цим активу являють собою лише виплати основної суми і відсотків (тобто фінансовий інструмент має тільки "базові характеристики кредиту"). Всі інші боргові інструменти повинні оцінюватися за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Всі пайові інструменти (інструменти капіталу) повинні згодом оцінюватися за справедливою вартістю. Пайові інструменти, утримувані для торгівлі, оцінюватимуться за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Для решти пайових інвестицій під час первісного визнання може бути прийняте остаточне рішення про відображення нереалізованого та реалізованого прибутку або збитку від переоцінки за справедливою вартістю у складі іншого сукупного доходу, а не у складі прибутків або збитків. Доходи і витрати від переоцінки не переносяться на рахунки прибутків або збитків. Це рішення може прийматися індивідуально для кожного фінансового інструменту. Дивіденди мають відображатися у складі прибутків або збитків, оскільки вони являють собою прибутковість інвестицій.

Більшість вимог МСБО 39 у відношенні класифікації та оцінки фінансових зобов'язань були перенесені до МСФЗ 9 без змін. Основною відмінністю є вимога до компанії розкривати ефект змін власного кредитного ризику фінансових зобов'язань, віднесених до категорії тих, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, у складі іншого сукупного доходу.

Прийняття МСФЗ 9 є обов'язковим з 1 січня 2015 року, дострокове застосування дозволяється. В даний час керівництво Компанії оцінює вплив цих змін на її фінансову звітність.

Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань - Зміни до МСФЗ (IAS) 32 (випущено в грудні 2011 року і набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2014 або після цієї дати). Дана зміна вводить керівництво по застосуванню МСФЗ (IAS) 32 з метою усунення суперечностей, виявлених при застосуванні деяких критеріїв взаємозаліку. На думку керівництва Компанії, зазначені зміни не матимуть впливу на її фінансову звітність.

Зміни до МСФЗ 10, МСФЗ 12 и МСБО 27 – «Інвестиційні компанії» (випущено 31 жовтня 2012 року і набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2014 або після цієї дати). Ця зміна вводить визначення інвестиційної компанії і вимагає від компаній, що відповідають

цьому визначенню, обліковувати свої інвестиції в дочірні компанії за справедливою вартістю через прибуток або збиток. На думку керівництва Компанії, зазначені зміни не матимуть впливу на її фінансову звітність.

Якщо вище не зазначено інше, очікується, що нові стандарти і інтерпретації істотно не вплинуть на фінансову звітність Компанії.

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 546 167,25 грн. були повністю сплачені. Вилучений та неоплачений капітал відсутні.

Привілейовані акції відсутні.

6. Непередбачені зобов'язання та непередбачені активи Товариства

Згідно з вимогами МСБО37 "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 законодавство України та (особливо) практика його 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 недоведення 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 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 2013 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 - Головою правління ПАТ «ТОДЕФ» вирішено перевести з посади тимчасово виконуючої обов'язки Головного бухгалтера на посаду виконуючої обов'язки Головного бухгалтера Барановську Юлію Петрівну з 01 листопада 2013 року (наказ Голови правління від 30 жовтня 2013 року № 84-К). Барановська Юлія Петрівна акціями Товариства не володіє, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який призначено особу – до відкликання. Попередні посади, які обіймала посадова особа: - секретар ПАТ «ТОДЕФ»; - тимчасово виконуюча обов'язки Головного бухгалтера ПАТ «ТОДЕФ».
5. Зміна власників, яким належать 10 і більше відсотків акцій Товариства - Відповідно до зведеного облікового реєстру власників цінних паперів станом на 09 січня 2013 року, що був наданий депозитарієм ПрАТ "ВДЦП" 10 січня 2013 року, на рахунках власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій ПАТ "ТОДЕФ" відбулися такі зміни: на рахунку власника цінних паперів – «фізичної особи» відбулося збільшення кількості цінних паперів до 389221 акції, що становить 17,8160% голосуючих акцій товариства..
6. Рішення Товариства про утворення, припинення його філій, представництв - не було.
7. Рішення вищого органу Товариства про зміни розміру статутного капіталу - не було.
8. Порухення 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.

Оскільки Товариство у 2012 році перейшло на облік за МСФЗ, під час складання фінансової звітності за 2013 рік згідно з вимогами МСФЗ узгодження наведено на дату 31.12.2013 р.

Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ" /О.В. Пашенко

Директор ПП "АФ "АУДИТ-ОПТИМ" /Трушкевич Т.М.

Директор ПП "АФ "СЕРВІС - АУДИТ" /Красільников К.Р.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Аудит-Оптім»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	21613474
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Київ, вул. Червонопрапорна, 34, корп. 4
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0295 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	, ,
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК /ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА/ ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ АУДИТУ РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОДЕФ" станом на кінець дня 31 грудня 2013 року</p> <p>Цей висновок (звіт) адресується :</p> <p><input type="checkbox"/> Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку; <input type="checkbox"/> Власники цінних паперів; <input type="checkbox"/> Керівництво ПАТ "ТОДЕФ".</p> <p>§ 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" або "емітент" Дані свідоцтва (виписки) про державну реєстрацію серія, номер: ААБ 149790 номер запису: 1 066 1050 0110 01407 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</p> <p>Цей Висновок складений відповідно до вимог законодавства України, нормативних актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Міжнародних стандартів аудиту Міжнародної федерації бухгалтерів (IFAC), прийнятими в якості Національних стандартів аудиту згідно з рішенням Аудиторської палати України від 31.03.2011 № 229/7.</p>	

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:

ДатаСуть змін

-----За звітний період змін до Статуту Товариства не було.

Основні види діяльності(за КВЕД):

КодНазва виду діяльності

47.11Роздрібнаторгівлявнеспеціалізованихмагазинахпереважнопродуктами 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, №Строк дії

Назва ліцензії (свідоцтва, дозволу)

Орган, що видав ліцензію

з по

Товариство не отримувало ліцензій на провадження певних видів діяльності.

Станом на 31 грудня 2013 року Товариство має такі основні поточні рахунки:

Номер рахункуНазва установи банкуМФОВалюта

2600211250ПАТ"УПБ"300205UAH

1.2.Опис аудиторської перевірки

Мета перевірки – підтвердження достовірності, повноти річної фінансової звітності Товариства та відповідності показників нормативам, установлених чинним законодавством.

Місце проведення аудиту: м.Київ, Деснянський р-н, просп.Маяковського,43/2.

При формуванні висновку застосовувалися: "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р. №2826;

"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 аудиторів керувались Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), виданий Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

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, а саме:

- Баланси станом на:31.12.2013р.; (форма №1, код за ДКУД 1801001);

- Звіти про фінансові результати за:2013 р. (форма №2, код за ДКУД 1801003);

- Звіт по рух грошових коштів за:2013 р. (форма №3, код за ДКУД 1801004);

- Звіт про власний капітал за:2013 р. (форма №4, код за ДКУД 1801005);

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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 Фінансової звітності відповідно до МСФЗ несе управлінський персонал Товариства, а саме Голова Правління Пашенко Олександр Васильович, 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 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 Фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка розкрита у фінансовій звітності. Вибір процедур ґрунтується на судженні аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання і достовірного подання 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 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 МСА700 "ФОРМУЛЮВАННЯ ДУМКИ ТА НАДАННЯ ЗВІТУ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ", МСА705 "МОДИФІКАЦІЯ ДУМКИ У ЗВІТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА" ТА ІНШИХ СТАНДАРТІВ, ЩО СТОСУЮТЬСЯ ПІДГОТОВКИ АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ

Структура повного комплексу фінансової звітності ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2013 та за 2012 рік, 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 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 2013 р..

Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на 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 фінансовій звітності станом на 31.12.2013 року. Визначена концептуальна основа фінансової звітності, використана при складанні фінансових звітів та інформація в цих звітах, відповідає діючому законодавству України та МСФЗ в сфері бухгалтерського обліку та звітності.

§5 РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ОКРЕМИХ КОМПОНЕНТІВ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Формування викладеної Аудитором думки щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "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 31.12.2013 року нематеріальні активи відсутні.

Основні засоби і інвестиційна нерухомість:

Облік та нарахування зносу основних засобів станом на 31.12.2013 року, здійснювався Товариством відповідно вимогам і методам МСБО16 "Основні засоби". Відповідно до вимог МСБО16 Товариство застосовувало прямолінійний метод нарахування амортизації. За даними фінансової звітності на балансі Товариства обліковувалися основні засоби за первісною вартістю у сумі 6 952 тис.грн. Сума накопиченої амортизації основних засобів складає 3 683 тис.грн., залишкова вартість становить 3269 тис.грн.

Основні засоби станом на кінець дня 31 грудня 2013 року становили 6 952 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року збільшились на 0,13% (або на 9 тис. грн. в абсолютному значенні).

Незавершені капітальні інвестиції на балансі Товариства на кінець дня 31 грудня 2013 року

становили 3 908 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року збільшились на 115,56% (або на 2095 тис. грн. в абсолютному значенні).

Інвестиційна нерухомість на балансі Товариства станом на 31.12.2013 року відсутня.

Довгострокова дебіторська заборгованість на балансі Товариства станом на 31.12.2013 року відсутня.

Відстрочені податкові активи на балансі Товариства станом на 31.12.2013 року відсутні.

Інші необоротні активи на балансі Товариства на кінець дня 31 грудня 2013 року становили 265 і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року не змінилися.

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 31.12.2013 року, вартість запасів становить 2 тис. грн., у тому числі:

-Виробничі запаси складають 2 тис. грн., та у порівнянні з 31.12.2012 зменшились на суму 28 тис. грн. (або на 6,67%); Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 року складає 336 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року зменшились на 60,23% (або на 509 тис. грн. в абсолютному значенні).

Поточні біологічні активи станом на 31.12.2013 р. на балансі Товариства не обліковуються.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 року складає 0 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року зменшились на 100,0% (або на 377 тис. грн. в абсолютному значенні).

На балансі Товариства станом на 31.12.2013 року векселі одержані в оплату готової продукції відсутні.

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2013 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 31.12.2013 року складає 403 тис. грн., у тому числі готівка - 0 тис. грн., в іноземній валюті - 0 тис. грн. (гривневий еквівалент за курсом НБУ) і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року зменшились на 54,3% (або на 480 тис. грн. в абсолютному значенні).

Інші оборотні активи станом на 31.12.2013 року на балансі Товариства відсутні.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2013 року на балансі Товариства не обліковувались.

На думку аудитора, станом на 31.12.2013 року фінансова звітність в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про наявні необоротні та оборотні активи ПАТ "ГОДЕФ", загальною сумою 8 183 тис. грн., відповідно до МСФЗ, яка у порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року більше на 5,34% (або на 415 тис. грн. в абсолютному значенні). Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги стосовно дотримання принципів бухгалтерського обліку активів та їх відображення в фінансовій звітності, станом на 31.12.2013 року. Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів Забезпечення таких витрат і платежів станом на 31.12.2013 на балансі Товариства відсутні. Довгострокові зобов'язання, станом на 31.12.2013 року на балансі Товариства відсутні.

Визнання, облік та оцінка поточних зобов'язань здійснювались відповідно до МСФЗ "Зобов'язання". Сума поточних зобов'язань, станом на 31.12.2013 року, складає 2406 тис. грн., у тому числі:

Короткострокові кредити банків становить 237 тис. грн. та у порівнянні з 31.12.2012 збільшились на суму 237 тис. грн. (або на 100,0%);

Кредиторська заборгованість за розрахунками складає 2 148 тис. грн., у тому числі:

-за товари, роботи, послуги становить 1 479 тис. грн., та у порівнянні з 31.12.2012 збільшились на суму 479 тис. грн. (або на 47,9%);

-з бюджетом становить 564 тис. грн., та у порівнянні з 31.12.2012 збільшились на суму 374 тис. грн. (або на 196,84%);

-зі страхування становить 28 тис. грн., та у порівнянні з 31.12.2012 зменшились на суму 6 тис. грн. (або на 17,65%);

-з оплати праці становить 77 тис. грн., та у порівнянні з 31.12.2012 збільшились на суму 8 тис. грн. (або на 11,59%);

Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу, станом на 31.12.2013 року, на балансі Товариства, не обліковувались.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2013 року становлять 21 тис. грн. у порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року більше на 5% (або на 1 тис. грн. в абсолютному значенні).

Доходи майбутніх періодів на балансі Товариства на кінець дня 31 грудня 2013 року становили 0 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31 грудня 2012 року зменшились на 100,0% (або на 420 тис. грн. в абсолютному значенні).

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 31.12.2013 року, представлені наступним чином:

Станом на 31.12.2013 року власний капітал Товариства становив 5777 тис. грн. і в порівнянні з даними на кінець дня 31.12.2012 року зменшився на 4,28% (або на 258 тис. грн. в абсолютному значенні). Власний капітал сформовано за рахунок:

-Зареєстрованого(пайового) капіталу у розмірі 546 тис. грн.

-Додаткового капіталу у розмірі 5 234 тис. грн.

-Резервного капіталу у розмірі 138 тис. грн.

-Непокритего збитку (у розмірі 141 тис. грн.).

В цілому відображення власного капіталу в балансі Товариства відповідає вимогам МСФЗ. Відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам:

Станом на 31.12.2013 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 адміністрацією 16.03.2011р. за №1 066 105 0011 001407).

Про сплату статутного капіталу Товариства у встановлені законодавством терміни:

Станом на 31.12.2013 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 31.12.2013 року, складає 5 777 тис.грн. та на 5 231 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:

24.10.94

156.1.94

Міністерство фінансів України

Акції Прості іменні

Документарна

0,25

254 313

63 578,25

100,00

Примітки: Формування статутного капіталу. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано.

24.12.95

600/1/95

Міністерство фінансів України.

Акції Прості іменні

Документарна

0,25

80 000

20 000,00

100,00

Примітки: Індксація основних фондів. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано.

08.05.96

249/1/96

Міністерство фінансів України

Акції Прості іменні

Документарна

0,25

1 850 356

462 589,00

100,00

Примітки: Додатковий випуск акцій. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано.

29.06.98

499/10/1/98ТУ ДКЦПФР в

м.Києві і Київській обл.

Акції Прості іменні

Документарна

0,25

2 184 669

546 167,25

100,00

Примітки: Додатковий випуск акцій. Всі акції розміщені та оплачені у повному обсязі. Свідоцтво Анульовано.

23.07.10
264/10/1/10ТУ ДКЦПФР в
м.Києві і Київській обл.
UA4000081350
Акції Прості іменні
Бездокументарна
0,25
2 184 669
546 167,25
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 користувався Емітент, станом на 31.12.2013 року: Професійну депозитарну діяльність депозитарію Товариства здійснює ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ", що діє на підставі Правил Центрального депозитарію цінних паперів, зареєстрованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (код за ЄДРПОУ: 30370711), місцезнаходження: Україна, 01001, м.Київ, Шевченківський р-н, вул. Б.Грінченка,3, тел./факс: (044)377-72-65, 279-12-49.

Професійну депозитарну діяльність зберігача Товариства здійснює Публічне акціонерне товариство "Український Професійний Банк", Ліцензія АЕ №263487 від 01.10.2013р., видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (код за ЄДРПОУ: 19019775), місцезнаходження: 02660, м. Київ Дніпровський р-н, вул.М.Раскової,15, тел./факс: (044) 568-52-36.

Інформація про власників іменних цінних паперів емітента:

Згідно зведеного облікового реєстру власників іменних цінних паперів ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2013 року, загальна чисельність акціонерів складає 553 осіб, які володіють 2 184 669 простих іменних акцій, у тому числі:

-фізичні особи – 552 акціонера, яким належить 2 080 251 простих іменних акцій;

-1-а юридична особа, володіє 104 418 простими іменними акціями;

-державна частка, у статутному капіталі Товариства, відсутня; Товариство не викупило та не володіє акціями власної емісії.

Інформація про власників іменних цінних паперів емітента яким належить 10 і більше відсотків акцій:

№

Акціонер

Статус особи Кількість акцій

Сума, грн.%,

статутного фонду

1.

Пашенко Сергій Васильович

фізична

552 184

138 046

25,2754

2.

Пашенко Олександр Васильович

фізична 389 77197442,7517,8412

3.

Пашенко Василь Трохимович фізична

737 567

184 391,75

33,7610

ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2013 року, виконані вимоги щодо приведення діяльності акціонерного товариства до Закону України "Про акціонерні товариства".

Станом на 31.12.2013 року, акції ПАТ "ТОДЕФ" не знаходяться у лістингу організаторів торгівлі.

На думку аудитора, станом на 31.12.2013 року, фінансові звіти в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про структуру власного капіталу ПАТ "ТОДЕФ" та його призначення, загальною сумою 5777 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 31.12.2013 року.

Інформація щодо обсягу чистого прибутку:

Визначення та оцінка доходів ПАТ "ТОДЕФ" за 2013 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 9 191 тис.грн., що у порівнянні з минулим періодом на кінець дня 31 грудня 2012 року має тенденцію до зменшення на 2,38 % (або на 219 тис. грн. в абсолютному значенні).

Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат ПАТ "ТОДЕФ" за 2013 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 31.12.2013 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 2013 р. складають 211 тис.грн. Визначення фінансового результату здійснювалося згідно з чинним законодавством. Чистий збиток за 2013 р. складає 258 тис.грн., що у порівнянні з минулим періодом на кінець дня 31 грудня 2012 року, має тенденцію до зменшення на 42,41% (або на 190 тис. грн. в абсолютному значенні).

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 2013 р., загальною сумою 258 тис.грн., відповідно до МСФЗ та. 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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

Протягом 2013 року відбувались наступні дії, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан ПАТ "ТОДЕФ" та призвести до зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", а саме:

- Зміна складу посадових осіб Товариства - Головою правління ПАТ «ТОДЕФ» вирішено перевести з посади тимчасово виконуючої обов'язки Головного бухгалтера на посаду виконуючої обов'язки Головного бухгалтера Барановську Юлію Петрівну з 01 листопада 2013 року (наказ Голови правління від 30 жовтня 2013 року № 84-К). Барановська Юлія Петрівна акціями Товариства не володіє, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який призначено особу – до відкликання. Попередні посади, які обіймала посадова особа: - секретар ПАТ «ТОДЕФ»; - тимчасово виконуюча обов'язки Головного бухгалтера ПАТ «ТОДЕФ».

- Зміна власників, яким належать 10 і більше відсотків акцій Товариства - Відповідно до зведеного облікового реєстру власників цінних паперів станом на 09 січня 2013 року, що був наданий депозитарієм ПрАТ "ВДЦП" 10 січня 2013 року, на рахунках власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій ПАТ "ТОДЕФ" відбулися такі зміни: на рахунку власника цінних паперів – «фізичної особи» відбулося збільшення кількості цінних паперів до 389221 акції, що становить 17,8160% голосуючих акцій товариства.

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 (МСА720 "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"

Значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" у звітному році не було.

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 Правління. 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 (МСА240 "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

ПАТ "ТОДЕФ" має наступні показники аналітичного порівняльного балансу:

Найменування статей Абсолютні величини Відносні величини
Зміни

станом на 31.12.2012р.

станом на 31.12.2013р.

станом на 31.12.2012р.

станом на 31.12.2013р.

в абсолютних величинах

у структурів % до величини на початок року

в % до зміни балансу

123 =

(1/Б1*100)4 =

(2/Б2*100)5 = (2-1)6 = (4-3)7 =

(5/1*100)8=

(5/Б5*100)

Актив

Необоротні активи 5632744272,5090,94181018,4432,14436,14

Оборотні активи 213674127,509,06-1395-18,44-65,31-336,14

Витрати майбутніх періодів

Необоротні активи та групи вибуття

Пасив

Власний капітал 6035577777,6970,60-258-7,09-4,26-62,17

Забезпечення таких витрат і платежів

Довгострокові зобов'язання

Поточні зобов'язання 1313240616,9029,40109312,583,24263,37

Доходи майбутніх періодів 4205,41-420-5,41-100,00-101,20

Баланс (Б) 77688183100,00100,004150,005,34100,00

Горизонтальний аналіз порівнює показники одного року з показниками іншого та дозволяє виявити тенденції зміни окремих статей або їх груп, що входять до складу балансу. Вертикальний аналіз балансу показує структуру засобів підприємства та їх джерел, коли суми в певних статтях або розділах беруться у відсотках до валюти балансу.

Відносна величина (гр. 3 і 4), показує, яка частка тієї або іншої статті активу (пасиву) у балансі підприємства (валюти балансу). Зміни в абсолютних величинах (гр.5) - показник абсолютного приросту, який показує на скільки збільшилася (зменшилася) величина статті в

абсолютному вираженні. Зміни в структурі (гр.6) - показник, що відображає відносну зміну статей балансу за звітний період стосовно базисного. Зміни в % до величини на початок року (гр.7) - показник, що відбиває відносну зміну статей балансу за звітний період стосовно початку року. Зміни в% до зміни балансу (гр.8) - показник, що відображає абсолютну зміну частки тієї або іншої статті активу(пасиву) у майні підприємства(валюти балансу).

Аналізуючи порівняльний баланс ПАТ "ТОДЕФ" за звітний період, активи підприємства збільшились на 415 тис.грн. (5,34%), у тому числі за рахунок збільшення об'єму необоротного активу 1810 тис.грн. (32,14%). Оборотні активи зменшились на -1395 тис.грн. (-65,31%).

Активна частина балансу має такий вигляд: Частка "Необоротних активів" у структурі балансу Товариства становить

90,94%, їх частка протягом року збільшилася на (18,44%). Сума "Оборотних активів" у структурі балансу Товариства становить 9,06%, їх частка протягом року зменшилася на (-18,44%). Співвідношення необоротних активів більша, ніж оборотних.

Пасивна частина балансу має такий вигляд: Частка "Власного капіталу" у структурі балансу Товариства становить 70,60%, їх частка протягом року зменшилася на (-7,09%). Частка "Забезпечення майбутніх витрат і платежів" у структурі балансу Товариства становлять 0,00 тис.грн., їх частка на кінець року становить (0,00%). Частка "Довгострокові зобов'язання" у структурі балансу Товариства становить тис.грн., їх частка на кінець року становить (00,00%). Частка "Поточні зобов'язання" у структурі балансу Товариства становить 29,40%, їх частка протягом року збільшилася на (12,5%). Частка "Доходи майбутніх періодів" у структурі балансу Товариства становлять -420 тис.грн., їх частка на кінець року становить (-5,41%). Співвідношення власного капіталу Товариства більша, ніж зобов'язань.

В результаті аналізу фінансового стану ПАТ "ТОДЕФ", встановлено наступне:

Найменування показника та формула його розрахунку

Орієнтовне позитивне значення показника Фактичне значення станом на

31.12.2012р. станом на

31.12.2013р.

123

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

(K1) $K1 = (\text{ф.1}(\text{р.1160} + \text{р.1165}) / \text{ф.1} \text{ р.1695}) > 0,2$ (збільшення)

0,673

0,167

Коефіцієнт загальної ліквідності

(K2) $K2 = (\text{ф.1} \text{ р.1195} - \text{ф.1} \text{ р.1170} / \text{ф.1} \text{ р.1695})$

$> 1,0$ (збільшення)

1,627

0,308

Коефіцієнт фінансової стійкості платоспроможності (K3) $K3 = (\text{ф.1} \text{ р.1495} / \text{ф.1} \text{ р.1900})$

$> 0,5$ (збільшення)

0,777

0,706

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (K4) $K4 = (\text{ф.1} \text{ р.1595} + \text{р.1695} + \text{р.1700}) / \text{ф.1} \text{ р.1495}$

$< 1,0$ (зменшення)

0,287

0,416

Коефіцієнт рентабельності активів

(K5) $K5 = (\text{ф.2} \text{ р.2350} \text{ або } \text{р.2355} / (\text{ф.1} \text{ р.1300} (\text{гр.3}) + \text{р.1300} (\text{гр.4}) / 2)$

> 0 (збільшення)

-0,057

-0,032

Коефіцієнт абсолютної ліквідності(K1), на кінець періоду дорівнює (0,167%), а це свідчить про те, що підприємство не має можливість погасити свої зобов'язання негайно, без загрози порушень структури капіталу. Порівняно з минулим періодом на кінець дня 31 грудня 2012 року, K1(0,673%) зменшився, що вказує на погіршення ліквідності підприємства щодо негайного погашення боргів. Значення коефіцієнту нижче орієнтовно-позитивного.

Коефіцієнт загальної ліквідності(K2), на кінець періоду дорівнює (0,308%), а це свідчить про те, що підприємство не має достатньо власних ресурсів для погашення поточних зобов'язань. Порівняно з минулим періодом на кінець дня 31 грудня 2012 року K2(1,627%) зменшився, що вказує на погіршення ліквідності підприємства щодо негайного погашення поточних зобов'язань. Значення коефіцієнту нижче орієнтовно-позитивного.

Коефіцієнт фінансової стійкості(або незалежності, або автономії)(K3), на кінець періоду дорівнює (0,706%), а це свідчить про те, що підприємство достатньо фінансово стійке, стабільне та незалежне від зовнішніх кредиторів. Порівняно з минулим періодом (станом на 31.12.2012), K3(0,777%) зменшився, що вказує на подальше погіршення забезпеченості власними оборотними засобами. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом(або структури капіталу, або фінансування) (K4), на кінець періоду дорівнює (0,416%), а це свідчить про те, що залежність власного капіталу підприємства від залучених засобів не існує. Порівняно з минулим періодом на кінець дня 31 грудня 2012 року, K4(0,287%) збільшився, що вказує на подальше погіршення співвідношення власних і залучених засобів, вкладених в діяльність підприємства. Значення коефіцієнту нижче орієнтовно-позитивного.

Коефіцієнт рентабельності активів(K5), на кінець періоду дорівнює (-0,032%), а це свідчить про те, що підприємство

немає чистого прибутку на одну гривню, вкладену в активи. Порівняно з минулим періодом (станом на 31.12.2012) К5(-0,057%) збільшився. Значення коефіцієнту нижче орієнтовно-позитивного, що вказує на недостатньо ефективне використання у звітному періоді своїх активів.

Враховуючи, той факт, що показники фінансового стану ПАТ "ТОДЕФ", станом на 31.12.2013 року, в основному знаходяться у межах нормативних значень, аудитор вважає за можливе оцінити фінансовий стан, як відносно стійкий. На погляд аудитора Товариство має перспективи для подальшого розвитку та існує вірогідність його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання, принаймні наступні 12 місяців.

ПАТ "ТОДЕФ" в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Україні, станом на 31.12.2012 року. Згідно до статті 4 МСА 120 "Концептуальна основа міжнародних стандартів аудиту" аудиторський висновок щодо надійності фінансової звітності дає її користувачам високий, але не абсолютний, рівень упевненості.

§7 ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА(АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ)

Аудиторську перевірку провели:

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Аудит-Оптім».

Свідоцтво про включення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 0295, видано

Рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. № 98, терміном дії до 04.11.2015р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 24.09.2009р. № 205/11.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видано НКЦПФР – реєстраційний номер Свідоцтва: 67, серія та номер Свідоцтва П 000067, строк дії Свідоцтва: з 02.04.2013р. по 04.11.2015р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, видано НК, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг – реєстраційний номер 0001, строк дії Свідоцтва: з 08.05.2013р. по 04.11.2015р.

Сертифікат аудитора серії А № 001147 виданий Трушкевич Тетяні Миколаївні від 28.04.1994 року Аудиторською палатою України, дію сертифікату продовжено Рішенням АПУ України № 265/2 від 28.02.2013р., терміном до 28.04.2018р.

Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 20.07.1998р. № 1 068 120 0000 007944.

Ідентифікаційний код юридичної особи – 21613474.

Місцезнаходження та місце розташування: м. Київ, вул. Червонопрапорна, 34, корп. 4

Тел.\факс: (044) 259-81-38.

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «СЕРВІС-АУДИТ»

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)233-02-65

Підстава: Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів за №3090 від 26.12.2002р. видано Аудиторською 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 Аудиторською палатою України (продовжено на підставі рішення за №252/2 від 05.07.2012р. до 27.06.2017р.).

Номері дата договору на проведення аудиту: №02.04/2014-Д від 02.04.2014р.

Дата початку і закінчення проведення аудиту: з 02.04.2014р. по 22.04.2014р. Дата видачі висновку:22.04.2014р.

Директор ПП "АФ "АУДИТ-ОПТИМ" /Трушкевич Т.М.

Директор ПП "АФ "СЕРВІС - АУДИТ" / Красільников К.Р. ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОДЕФ" ЩОДО ПІДГОТОВКИ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧУЄТЬСЯ 31 ГРУДНЯ 2013 РОКУ

Керівництво несе відповідальність за підготовку попередньої фінансової звітності, яка достовірно подає фінансовий стан ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ" (надалі Товариство) станом на 31 грудня 2013 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчується цією датою, у відповідності до концептуальної основи складання фінансової звітності - Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – "МСФЗ"). При цьому під час складання фінансового звіту керівництвом Товариства враховані вимоги окремих законодавчих та нормативних актів щодо застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) для підприємств, які обрали періодом переходу на МСФЗ - 2012 рік. Відповідно - 2012 рік став для Товариства попереднім періодом щодо застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності(МСФЗ), а звітність за період, що завершився 31 грудня 2012 року є попередньою щодо першої фінансової звітності, яку складено у повній відповідності з вимогами МСФЗ станом на 31 грудня 2013 року.

При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів; прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;

інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття і пояснення будь-яких істотних відступів від них у звітності;

підготовку звітності Товариства як організації, яка здатна продовжувати діяльність на безперервній основі, якщо не існують у найближчому майбутньому передумови, які б свідчили про протилежне.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

створення, впровадження та підтримання у Товаристві ефективної та надійної системи внутрішнього контролю;

ведення достовірної облікової документації, яка б розкривала з обґрунтованою впевненістю у будь-який час

фінансовий стан Товариства і котра б свідчила про те, що фінансова звітність відповідає вимогам МСФЗ;

ведення облікової документації у відповідності до законодавства та Положень(стандартів) бухгалтерського обліку України;

застосування необхідних заходів щодо збереження активів Товариства; виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ" / О.В. Пащенко