

Протокол контролю звіту

Адміністративні дані (інформацію) прийнято.

ЄДРПОУ: 14328187

Реєстраційний номер: 41511

Дата прийняття: 2015-04-28 16:39:01

Тип учасника: Емітент

Тип інформації: Річна

Дата першого дня звітнього періоду: 01.01.2014

Титульний аркуш

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

Директор

Пащенко Василь Трохимович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2015

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 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 | | 24.04.2015
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | 76 Газета "Бюлетень. Цінні папери України" | 28.04.2015
(дата) |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://todef.kiev.ua/zvitnist/ | в мережі
Інтернет
28.04.2015
(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 згідно рішення загальних зборів акціонерів. Емітент не здійснював випусків процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, похідних цінних паперів, а також інших цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації. Протягом звітного року емітент не здійснював викуп власних акцій. 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)		30
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах 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 Директор
- 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 роботи (років)** 45
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Голова Наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки зазначеної посадової особи визначені статутом товариства та Положенням про виконавчий орган. 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 була обрана на посаду Директора згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р. Протокол №1. Стаж керівної роботи: 29 років. Протягом останніх 5 років посадова особа займала посади: Голова Наглядової ради, Голова Правління ПАТ "ТОДЕФ", за сумісництвом директор ЗАТ "ФЕСТА" (ПрАТ "ФЕСТА").

- 1) посада Голова 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 роботи (років)** 35
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ВАТ "ТОДЕФ", завідуюча господарством

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 була обрана на посаду Голови Наглядової ради згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р. Протокол №1. Стаж керівної роботи: 21 років. 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 фізичної особи або повне найменування юридичної особи фізична особа Слободянюк Руслан Петрович

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** 1972

5) освіта** середня-спеціальна, Київське професійно-технічне училище № 26, електрозварювальник

6) стаж роботи (років)** 15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПАТ "ТОДЕФ", водій

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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. У звітному році посадова особа була обрана до складу Наглядової ради згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р протокол №1. Стаж керівної роботи відсутній. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посаду у ПАТ "ТОДЕФ" водій. Посадова особа не працює та не займає посад на інших підприємствах.

1) посада Член Наглядової ради

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

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** 1949

5) освіта**

вища, Черкаський педагогічний інститут, викладач

6) стаж роботи (років)**

38

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 була переобрана на новий термін повноважень згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р протокол №1. Стаж керівної роботи: 18 років. 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 Пащенко Сергій Васильович

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**

1976

5) освіта**

вища, Київський торгово-економічний університет, товаровознавець

6) стаж роботи (років)**

19

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

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 ТОВ "Фірма Годісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235). У звітному році посадова особа була обрана до складу Наглядової ради згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р. Протокол №1. Стаж керівної роботи: 9 років. 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, головний спеціаліст.

1) посада

Член Наглядової ради

- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Аржековська Оксана Володимирівна
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** 1970
- 5) освіта** середня спеціальна , Київське ПТУ № 45, продавець
- 6) стаж роботи (років)** 25
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Універсам № 19 "Фестивальний ", продавець
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 була переобрана на новий термін повноважень згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р протокол №1. Стаж керівної роботи: 9 років. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: продавець Універсам № 19 "Фестивальний", Член наглядової ради ПАТ "ТОДЕФ".
- 1) посада В.о. Головного бухгалтера
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Барановська Юлія 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** 1985
- 5) освіта** вища, Київський національний університет ім. Тараса Шевченка, філолог-перекладач
- 6) стаж роботи (років)** 7
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПАТ «ТОДЕФ», секретар
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 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 не змінювалась. 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. Стаж керівної роботи: 3 роки. 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 фізична особа Єфремова Любов Олексіївна
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** 1959
- 5) освіта** середня спеціальна, Київський технікум радянської торгівлі, бухгалтер
- 6) стаж роботи (років)** 37
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: ПрАТ «ФЕСТА», головний бухгалтер
- 8) дата набуття повноважень та 27.03.2014 3 роки
термін, на який обрано (призначено)
- 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-ревізор. ТОВ "Фірма Тодісеоп ЛТД" (місцезнаходження: 02222 м. Київ вул. Беретті, 5 кв. 235), Головний бухгалтер. У звітному році посадова особа була переобрана на новий термін повноважень згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2014р протокол №1. Стаж керівної роботи: 23 років. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: головний бухгалтер ЗАТ "Феста", бухгалтер-ревізор ПАТ "ТОДЕФ".

- 1) посада Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Кушніренко Наталія Володимирівна
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** 1977
- 5) освіта** середня спеціальна. Київський торгово-економічний коледж, бухгалтер
- 6) стаж роботи (років)** 18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: продавець, економіст МПП "Істок"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 була переобрана на новий строк повноважень згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2015р протокол №1. Стаж керівної роботи: 7 років. Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: продавець АТ "Контопський м'ясокомбінат", продавець, економіст МПП "Істок".

- 1) посада Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Кулинич Наталія Борисівна
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** 1979
- 5) освіта** вища, Київський університет туризму і економіки, юрист
- 6) стаж роботи (років)** 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**: Старший державний виконавець Державної виконавчої служби Шевченківського району м. Києва
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 27.03.2014 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 була переобрана на новий строк повноважень згідно рішення загальних зборів акціонерів від 27.03.2015р протокол №1. Стаж керівної роботи: 7 років. 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
Директор	фізична особа	д/н, д/н, д/н	737567	33,76104100000	737567	0	0	0
	Пащенко Василь Трохимович							
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	552184	25,27540000000	552184	0	0	0
	Пащенко Сергій Васильович							
Член Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	32522	1,48865000000	32522	0	0	0
	Кушніренко Наталія Володимирівна							
Член Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	7615	0,34860000000	7615	0	0	0
	Кулинич Наталія Борисівна							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Наглядової ради	фізична особа	д/н, д/н, д/н	6613	0,30270000000	6613	0	0	0
	Мальцев Віктор Михайлович							
Голова 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							
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	д/н, д/н, д/н	50	0,00228900000	50	0	0	0
	Єфремова Любов Олексіївна							
Усього:			1337962	61,24326700000	1337962	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	27.03.2014	
Кворум зборів, %	82,3157	

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 2013 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління товариства.
6. Розгляд звіту Наглядової ради товариства про результати фінансово-господарської діяльності в 2013 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.
7. Розгляд висновків Ревізійної комісії товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності в 2013 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків Ревізійної комісії.
8. Затвердження річного звіту та балансу товариства за 2013 рік.
9. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) товариства за підсумками роботи в 2013 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 2013 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 членів правління.
12. Відкликання та обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових та трудових договорів з членами Наглядової ради.
13. Відкликання та обрання членів Ревізійної комісії.
14. Про внесення змін до Статуту ПАТ «ТОДЕФ» та затвердження його в новій редакції.
15. Про внесення змін та доповнень до Положень ПАТ «ТОДЕФ» шляхом затвердження їх у новій редакції.

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 Пашенка В. Т.
3. Секретарем Загальних зборів товариства обрано Кулинич Л. П.
4. Затверджено регламент роботи загальних зборів акціонерів.
5. Звіт Правління Товариства за 2013 році – затверджено, роботу Правління за 2013 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 2013 рік з валютою балансу станом на 31.12.2013 рік – 8183,1 тис.грн.
9. 1. Результат роботи за 2013 рік збиток в сумі – 257,6 тис.грн. – затвердити. 2. Напрацювати в 2014 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:

Договору найму приміщення для організації торгівлі промисловими товарами на суму 20 млн.грн.

договір на проведення будівельно-монтажних робіт, пов'язаних з реконструкцією універсаму з підрядником на суму 50млн.грн.

11. У зв'язку із закінченням терміну повноважень, відкликати Правління у повному складі.

12. У зв'язку із закінченням терміну повноважень, відкликати Наглядову раду у повному складі.

Обрано новий склад Наглядової ради: Пащенко С.В., Мальцев В.М., Кулинич Л.П., Аржековська О.В., Слободянюк Л.П.

13. У зв'язку із закінченням терміну повноважень, відкликати Ревізійну комісію у повному складі. Обрано новий склад Ревізійної комісії: Сфремова Л.О., Кулинич Н.Б., Кушніренко Н.В.

14. Внесено зміни до статуту товариства.

15. Внесено зміни до Положень про Директора, Наглядову раду та Ревізійну комісію.

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	12.10.2013
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. Нижній Вал, 17/8, м. Київ, Подільський р-н (райони м. Києва), 04071
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) 591-04-00, 591-04-40
Факс	482-52-14
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
<p>Опис: У році, що передує звітному, 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"СЕРВІС-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	32205930
Місцезнаходження	вул.Героїв Дніпра,41, м. Київ, Оболонський р-н. (райони м. Києва), 04209
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3090
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.12.2002
Міжміський код та телефон	(044) 5012641
Факс	5012641
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 2011 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, визначеної 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): 30; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): за сумісництвом 2. Інших не має. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) немає. Фонд оплати праці в 2014 році становив 1814,5 тис. грн. проти 1881,8 тис. грн. в 2013 році. Зменшення становить 67,3 тис. грн. Зменшення відбулося внаслідок зменшення середньооблікової чисельності штатних працівників.

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 2500,00 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. Нарахування 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 2014 році не було.

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

Основним напрямком в фінансово-господарській роботі Товариства в 2014 році було здавання в оренду власного нерухомого майна, а саме, здавання в оренду торгових площ.

В 2014 році, так як і в минулому році однією із основних задач Товариства було залучення нових орендарів. В 2014 році був підписаний довгостроковий Договір оренди з ТОВ «Фоззі Фуд» - брендова назва «Сільпо». Протягом 6 місяців 2014 року ПАТ «ТОДЕФ» з залученням робочої сили ТОВ «ФОЗЗІ-

ФУД» та частково фінансів, проводило ремонтні роботи в приміщенні на першому поверсі для повноцінного функціонування магазину «Сільпо». Торгова мережа «Сільпо» - одна з найбільших національних мереж продуктивних супермаркетів. Супермаркет «Сільпо» - це магазин самообслуговування, асортимент якого налічує до 20 тис. найменувань продуктів харчування і супутніх товарів залежно від розміру торгової площі магазину. На сьогоднішній день «Сільпо» одне з підприємств, яке конкурентноспроможне, прибуткове, привабливе для покупців. Для товариства це означає своєчасну оплату за оренду та покращення інфраструктури. Важливим результатом роботи Товариства – є підписання договору в жовтні 2014 року з мережею магазинів з брендовою маркою «Єврошоп». Вибираючи цього орендаря було враховано те, що в магазині, яке належить Товариству була відсутня така група товарів, як одяг та взуття. Асортиментна група товарів магазину «Єврошоп» розрахована та покупців різного рівня достатку, так як вони торгують і новим одягом і поношеним одягом з Європи. В 2014 році також був підписаний договір оренди з аптекою мережі «Родон фарм». В звітному періоді вирішувалась головна задача - зробити все можливе для створення повного комплексу торгівельних та побутових послуг для населення. І вже існуючий асортимент доповнено новими напрямками роботи: це аптека, одяг та взуття, а також велика група непродовольчих товарів та овочів і фруктів. У звітному році була продовжена робота по вдосконаленню орендних відносин з підприємцями і на цій основі збільшення доходної частини нашого підприємства. Була проведена значна організаційна та правова робота і цим вирішено питання сплати комунальних послуг: опалення, водопостачання, тепло безпосередньо Орендарями. Упорядковано використання та відшкодування електроенергії.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Основні придбання основних засобів за останні 5 років.

2010 рік будівлі та споруди (павільйон охорони) 8750 грн.

2012 рік прилад пожежної сигналізації – 10541грн., ноутбук – 8707грн., ксерокс - 5085 грн. В 2012 році ПАТ «ТОДЕФ» розпочало реконструкція та модернізацію будівлі.

У звітному році Товариство придбало основних засобів на суму - 559,0 тис. грн., а саме - монітор Самсунг - 24,4 тис.грн., ролет перфорований - 40,9 тис.грн. конвектор - 6,7 тис.грн., фасадна система з алюмінію - 487,0 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 підчас здійснення господарської діяльності за основними видами діяльності. Строк корисного використання основних засобів відповідає мінімальним строкам передбаченим Податковим кодексом України. Загальний ступень зносу основних засобів товариства складає 53,19%. У звітному році нараховано 316,2 тис.грн. амортизації. - Будинки , споруди та передавальні пристрої складає: -6864,1 тис. грн. (первісна вартість) -3637,0тис. грн. (сума зносу) – 52,99% (ступінь зносу) - Машини та обладнання становить: -1303,5 тис.грн (первісна вартість) – 523,7 тис. грн. (сума зносу) – 39,57 % (ступінь зносу) Транспортні засоби складає: - 445,1 тис.грн (первісна вартість) - 424,3 тис.грн (сума зносу) – 95,33% (ступінь зносу) Обмежень в користуванні основними засобами протягом року не виникало.

У звітному році Товариством, згідно п. 146.21 Податкового кодексу України була проведена переоцінка основних засобів, застосовуючи щорічну індексацію вартості основних засобів, що амортизується, та суми накопиченої амортизації на коефіцієнт індексації, визначений за формулою:

$$K_i = [I(a-1) - 10] : 100,$$

де $I(a - 1)$ — це індекс інфляції року, за результатами якого проводиться індексація.

Індекс інфляції року є показником інфляції, який розраховується Держкомстатом України.

Коефіцієнт індексації за 2014 рік становить 1,149 ($K = [124,9 - 10] : 100$). Сума індексації основних засобів за 2014 рік складає - 1 117,8 тис.грн., сума індексації амортизації складає -594,6 тис.грн.

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 1778,7 тис.грн.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Результати діяльності ПАТ «ТОДЕФ» у великій мірі залежать від стану діяльності підприємств-

конкурентів. В теперішній час конкуренція у сфері орендних відносин велика. Основними конкурентами Товариства є торговельні центри "Полюс", "Маяк", "Район" та інші, що розташовані поблизу ПАТ «ТОДЕФ» і негативно впливають на результати діяльності товариства. Всі вони мають значні торгові площі, частину з яких здають в оренду іншим торговим фірмам, мають власні автостоянки, заклади громадського харчування і т.п., що зрештою цілком задовольняє запити споживачів. Частина торгових центрів вибрала тактику заміни експлуатації крупних торговельно-адміністративних будівель і великих площ шляхом розвитку по місту своїх мереж торгових закладів. По такому шляху ідуть багато наших конкурентів. Характерною рисою цього періоду для торгової нерухомості є тенденція перерозподілу орендарів торгових площ в торгових центрах, що зазвичай пов'язане з однотипністю торгових закладів, їх близьким розміщенням один від одного. Це, у свою чергу, приводить до посилення конкуренції того або іншого товару на ринку і, як наслідок, зниження очікуваного доходу. Незважаючи на всі ці перепони, ПАТ «ТОДЕФ» проводить активну роботу по пошуку орендарів, по вдосконаленню цієї роботи, як цього вимагає сучасне бачення/

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

Згідно податкового повідомлення-рішення від 24.06.2014 року №0000611702 ДПІ у Деснянському районі ГУ Міндоходів у м. Києві на підставі акту перевірки №1560/26-52-22-11/14328187 від 06.06.2014 року донарахована сума грошового зобов'язання в сумі – 1704,00 грн. та нарахована штрафна санкція в сумі 426,00 грн.

Сплачена в повному обсязі платіжне доручення № 123 від 02 жовтня 2014 року.

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 31.12.2014р. не наступив. Будівельно-монтажні роботи проводились в 2013 та 2014 роках.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Щонайменше на рік перед товариством заплановано вжиття наступних заходів, спрямованих на підвищення прибуткової діяльності:

Це перш за все з високим рівнем професійної роботи працювати над подальшим розвитком підприємства, збільшення його економічного потенціалу, розвитку матеріально-економічної бази. Першочерговими завданнями є :

- * продовжувати роботу по реконструкції будівлі;
- * продовжувати роботу по залученню орендарів;
- * проводити додаткові заходи щодо покращення орендних відносин, маючи на увазі, в тому числі погашення поточної заборгованості, своєчасної проплати оренди та комунальних платежів;
- * досягти доходів в цілому – 10,0 млн. грн.;
- * досягти прибутку – 500,0 тис. грн.

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

Станом на 31 грудня 2014 року в Окружному адміністративному суді м. Києва знаходиться на розгляді адміністративний позов про скасування податкових повідомлень-рішень на суму 926239,39 грн. – донарахування та штрафні санкції на суму – 181604,25 грн.

Відповідач – Деснянська податкова інспекція у Деснянському районі Головного управління Міністерства доходів і зборів у м. Києві.

Інша інформація

Незважаючи на великий вибір та наявність площ, які здаються в оренду, а також конкурентне середовище, торгові площі ПАТ «ТОДЕФ», які здаються в оренду є привабливими для орендарів. ПАТ «ТОДЕФ» за місцем розташування знаходиться в центрі одного з найбільших житлових масивів Києва,

тому, на сьогоднішній день, є затребуваним . В умовах високої пропозиції на ринку, орендарі звертають увагу на конкуруючі об'єкти, які вигідно вирізняються нижчою ціною або станом приміщення орендних відносин. Сюди ж входять послуги камери схову, безкоштовне користування телефоном. Правильний вибір орендарів робить вирішальний вплив на ступінь прибутковості Товариства. Адже в нинішніх умовах на ринку оренди комерційної нерухомості виграє той, хто буде краще рахувати свою вигоду та швидше адаптуватися до умов.

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:	3269	4035	0	0	3269	4035
будівлі та споруди	3040	3227	0	0	3040	3227
машини та обладнання	162	787	0	0	162	787
транспортні засоби	67	21	0	0	67	21
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	3269	4035	0	0	3269	4035

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 53,19%. У звітному році нараховано 316,2 тис.грн. амортизації. - Будинки , споруди та передавальні пристрої складає: -6864,1 тис. грн. (первісна вартість) -3637,0тис. грн. (сума зносу) – 52,99% (ступінь зносу) - Машини та обладнання становить: -1303,5 тис.грн (первісна вартість) – 523,7 тис. грн. (сума зносу) – 39,57 % (ступінь зносу) Транспортні засоби складає: - 445,1 тис.грн (первісна вартість) - 424,3 тис.грн (сума зносу) – 95,33% (ступінь зносу) Обмежень в користуванні основними засобами на протязі року не виникало. Згідно п. 146.21 ПКУ платники податку всіх форм власності мають право проводити переоцінку основних засобів, застосовуючи щорічну індексацію вартості основних засобів, що амортизується, та суми накопиченої амортизації на коефіцієнт індексації, який визначається за формулою:

$$K_i = [I(a-1) - 10] : 100,$$

де $I(a - 1)$ — це індекс інфляції року, за результатами якого проводиться індексація. Якщо значення K_i не перевищує одиниці, індексація не проводиться.

Індекс інфляції року є показником інфляції, який розраховується Держкомстатом України.

Підпунктом 144.1 Податкового кодексу визначено, що амортизації підлягає сума переоцінки вартості основних засобів, проведеної згідно зі ст. 146 Кодексу. Коефіцієнт індексації за 2014 рік становить 1,149 ($K = [124,9 - 10] : 100$). Оскільки він перевищує одиницю, то за підсумками 2014 року у платників податку на прибуток є право в податковому обліку дооцінити основні засоби на коефіцієнт індексації 1,149. Сума індексації основних засобів за 2014 рік складає - 1 117,8 тис.грн., сума індексації амортизації складає -594,6 тис.грн. У звітному році Товариство придбало основних засобів на суму - 559,0 тис. грн. ,а саме - монитор Самсунг - 24,4 тис.грн., ролет перфорований- 40,9 тис.грн. конвектор - 6,7 тис.грн., фасадна система з алюмінія - 487,0 тис.грн. Орендованими основними засобами підприємство протягом 2014 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)	8109	5777
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 7563 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 7563 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5231 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 5231 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	315	X	X
у тому числі:				
Відновлювальна кредитна лінія	04.02.2014	315	24	03.02.3015
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	174	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	3120	X	X
Усього зобов'язань	X	3609	X	X

Опис: Зобов'язань за цінними паперами та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права відсутні. Інші зобов'язання станом на 31.12.2014 року становлять: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 3033 тис.грн., зі страхування 17 тис.грн., поточної заборгованості з оплати праці 50 тис.грн. Та інших поточних зобов'язань - 20 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом в сумі 173 533,00грн. Станом на звітну дату представлена нижче:

- Прибутковий податок (переплата) – 328,72грн.
- Місцеві податки – 819,61грн.
- ПДВ – 30272,15грн.
- Податок на прибуток – 142644,95грн.
- Розрахунки по землі (переплата) – 783,83грн.
- Військовий збір – 908,84грн.

Простроченої заборгованості станом на 31 грудня 2014 року перед бюджетом Товариство не має. Термін погашення вказаної заборгованості не перевищує 30 календарних днів.

Прострочених до виконання зобов'язань товариство немає.

Прострочених зобов'язань з оплати праці немає.

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
14.02.2014	14.02.2014	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
20.02.2014	20.02.2014	Відомості про проведення загальних зборів
27.03.2014	28.03.2014	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	2014	1	0
2	2013	1	0
3	2012	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)	д/н.	

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	2015.01.01 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 30

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 31.12.2014 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	3908	5686
Основні засоби	1010	3269	4035
первісна вартість	1011	6952	8620
знос	1012	3683	4585
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	0
Усього за розділом I	1095	7442	9721

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2	6
<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	336	1597
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	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	403	394
<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	741	1997
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	8183	11718

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	5757
<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	(141)	1668
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	5777	8109
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	237	315
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1479	3033
розрахунками з бюджетом	1620	564	174
у тому числі з податку на прибуток	1621	211	143
розрахунками зі страхування	1625	28	17
розрахунками з оплати праці	1630	77	50
<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	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	21	20
Усього за розділом III	1695	2406	3609

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	8183	11718

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 В.Т.

Головний бухгалтер Барановська Ю.П.

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 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	9974	9191
<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	(0)	(7490)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	9974	1701
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	92	127
<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>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(2775)	(212)
Витрати на збут	2150	(4063)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(949)	(1593)
<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	2279	23
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	(88)	(69)
<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	2191	0
збиток	2295	(0)	(46)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(382)	(211)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	1809	0
прибуток			
збиток	2355	(0)	(257)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	523	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	523	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	523	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2332	(257)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4055	4699
Витрати на оплату праці	2505	1815	1882
Відрахування на соціальні заходи	2510	652	694
Амортизація	2515	316	284
Інші операційні витрати	2520	1038	1805
Разом	2550	7876	9364

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	0,83	(0,12)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,83	(0,12)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: ПАТ "Тодэф" 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.

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

Керівник

Пащенко В.Т.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2014 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	11938	10834
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	1432	1661
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(8763)	(9647)
Праці	3105	(1404)	(1500)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(734)	(757)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2023)	(2114)
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	(43)	(286)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	403	(1809)
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	1610	1999
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	(1687)	(671)
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	(335)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(412)	1328
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(9)	(481)
Залишок коштів на початок року	3405	403	884
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	394	403

Примітки:

р. 3095 -повернення депозитних коштів на розрахунковий рахунок

р. 3190 - перераховані аліменти

р. 3305 - отримані безпроцентні фінансові позики від юридичних осіб.

Р. 3390 - видані фінансові позики працівникам підприємства.

Керівник

Пащенко В.Т.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОДЕФ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015.01.01

14328187

Звіт про власний капітал

за 2014 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	546	0	5234	138	(141)	0	0	5777
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
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	(141)	0	0	5777
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	1809	0	0	1809
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	523	0	0	0	0	523
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	523	0	0	0	0	523
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:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)									
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	523	0	1809	0	0	2332
Залишок на кінець року	4300	546	0	5757	138	1668	0	0	8109

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 звітнього 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 прибутком в сумі 1809 тис.грн. та сумою проведеної переоцінки основних засобів - 523 тис.грн.

Керівник

Пашенко В.Т.

Головний бухгалтер

Барановська Ю.П.

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

Примітки до фінансових звітів за 2014 рік
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ГОДЕФ»

Підготовлено у відповідності до Міжнародних стандартів фінансових звітів виданих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку зі змінами станом на 01 січня 2012 року

Примітки містять інформацію на додаток до поданої у звіті про фінансовий стан, звіті про сукупні доходи, звіті про зміни у власному капіталі та звіті про рух грошових коштів. Примітки надають описові пояснення чи детальніший аналіз статей, поданих у цих фінансових звітах, а також інформацію про статті, які не відповідають вимогам визнання в цих звітах у разі суттєвості такої інформації.

Примітки аудитора щодо інформації у звіті про фінансовий стан у розрізі окремих статей на порівняльні дати

1. Розкриття інформації за видами активів

Основні засоби

Основні засоби Товариства класифіковані відповідно до МСБО №16. Вони не містять у своєму складі об'єктів, щодо яких діють інші стандарти.

Основні засоби оцінені за історичною собівартістю. Згідно МСБО №16 пункт 30 після визнання активом об'єкт основних засобів слід обліковувати за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Товариство встановило нульову ліквідаційну вартість щодо об'єктів основних засобів.

У звітному році була проведена індексація основних засобів за всіма групами. Основні засоби, які були дооцінені, на звітну дату представлені у фінансових звітах щодо своєї оцінки об'єктивно. Індексація основних засобів була проведена згідно положень п.146.21 Податкового кодексу України, відповідно до якого платники податку мають право проводити переоцінку основних засобів, застосовуючи щорічну індексацію вартості основних засобів, що амортизується, та суми накопиченої амортизації на коефіцієнт індексації.

Використовуючи індекс інфляції року, який розрахований Держкомстатом України, Товариством було проведено розрахунок Коефіцієнту індексації за формулою:

$$K_i = [I(a-1) - 10] : 100,$$

де $I(a-1)$ — це індекс інфляції року, за результатами якого проводиться індексація.

Коефіцієнт індексації за 2014 рік становить 1,149 ($K = [124,9 - 10] : 100$).

Сума індексації основних засобів за 2014 рік складає - 1 117,8 тис.грн., сума індексації амортизації складає - 594,6 тис.грн.

Загальний ступень зносу основних засобів товариства складає 53,19%.

- Будинки, споруди та передавальні пристрої складає: 6864,1 тис. грн. (первісна вартість); 3637,0 тис. грн. (сума зносу); 52,99% (ступінь зносу);

- Машини та обладнання становить: 1303,5 тис.грн (первісна вартість); 523,7 тис. грн. (сума зносу); 39,57% (ступінь зносу);

- Транспортні засоби складає: 445,1 тис.грн (первісна вартість); 424,3 тис.грн (сума зносу); 95,33% (ступінь зносу).

У звітному році Товариство придбало основних засобів на суму - 559,0 тис. грн., а саме - монітор Самсунг - 24,4 тис.грн., ролет перфорований - 40,9 тис.грн., конвектор - 6,7 тис.грн., фасадна система з алюмінію - 487,0 тис.грн.

Обмежень в користуванні основними засобами протягом року не виникло.

Орендованими основними засобами підприємство протягом 2014 року не користувалося. Машин, обладнання та транспортних засобів невиробничого призначення немає.

Підприємство застосовує прямолінійний метод амортизації основних засобів. Термін корисного

їх використання встановлено для кожної окремої групи, та не суперечать Податковому кодексу України.

Вартість основних засобів станом на 31 грудня 2014 року складає 4035 тисячі гривень за залишковою вартістю.

Товариство не проводило операцій з передачі основних засобів у фінансову оренду.

Поточна дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість включає заборгованість по орендній платі:

Первісна вартість на 31.12.2014р. - 1597 тис.грн.

Резерв сумнівних боргів (на основі аналізу дебіторської заборгованості) на 31.12.2014р. — 0 тис.грн.

У 2014 році безнадійні борги не списувались.

Вказана вище дебіторська заборгованість за припущенням Товариства є поточною заборгованістю, яка буде погашена протягом 2015 року.

Запаси

Запаси Товариства за залишковою вартістю враховані у звіті про фінансовий стан в сумі 6118,40грн. і відображають запаси пального.

Згідно пункту 9 МСБО №2 запаси оцінюють за меншою з таких двох величин - собівартість та чиста вартість реалізації.

Представлені запаси є запасами, які перебувають у формі основних чи допоміжних для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг. Бухгалтерія Товариства обліковує запаси за історичною собівартістю, не проводячи переоцінок. У зв'язку із цим, оцінка запасів не в повній мірі відповідає МСБО №2, проте вплив такої невідповідності є не суттєвим.

Оцінка таких видів запасів, як малоцінні та швидкозношувальні не переглядалась.

Грошові кошти та їх еквіваленти

В статті балансу „Грошові кошти та їх еквіваленти” Товариства вказується залишок грошових коштів на банківських рахунках Товариства. Нижче представлена інформація про залишки грошових коштів на банківських рахунках:

• поточний рахунок в банку – 43 224,42грн.

• інші рахунки в банках (депозитні вклади) – 350 000,00грн.

• залишок на корпоративному картковому рахунку – 1216,50грн.

Товариство не має обмежень щодо розпорядження коштами на своїх банківських рахунках.

2. Розкриття інформації за видами зобов'язань

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Вартість кредиторської заборгованості Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2014р. становить 3033 тис.грн.

При оцінці вказаної заборгованості аудиторами була перевірена інформація про можливі умовні зобов'язання, які можуть вплинути на фінансовий звіт Товариства. Умовних зобов'язань, крім забезпечень, не нараховано.

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом

Заборгованість перед бюджетом в сумі 173 533,00грн. станом на звітну дату представлена нижче:

• Прибутковий податок (переплата) – 328,72грн.

• Місцеві податки – 819,61грн.

• ПДВ – 30272,15грн.

• Податок на прибуток – 142644,95грн.

• Розрахунки по землі (переплата) – 783,83грн.

• Військовий збір – 908,84грн.

Простроченої заборгованості станом на 31 грудня 2014 року перед бюджетом Товариство не має. Термін погашення вказаної заборгованості не перевищує 30 календарних днів.

Поточні зобов'язання за розрахунками з персоналом та фондами соціального страхування

Поточні зобов'язання Товариства за цими розрахунками станом на відповідні дати представлені

розрахунками по пенсійному забезпеченню в сумі 17222,73грн., розрахунками з по заробітні й платі в сумі 48825,22грн. та розрахунками по депонентам в сумі 1403,99грн.
Простроченої заборгованості станом на 31 грудня 2014 року перед персоналом та зі страхування Товариство немає. Термін погашення вказаної заборгованості (крім забезпечень) місяць.
Інші поточні зобов'язання
Інші поточні зобов'язання на суму 19886,62грн. представлені розрахунками по нарахованим дивідендам, але за якими не звернулись акціонери Товариства.

3. Розкриття інформації за статтями власного капіталу

Власний капітал товариства складається з зареєстрованого та повністю оплаченого статутного (пайового) капіталу в сумі 546167,25грн. Вилученого капіталу немає. Змін протягом звітного року в розмірі статутного капіталу не було.

Додатковий капітал Товариства станом на 31.12.2014р. становить 5757223,96грн. У звітному році, у зв'язку із проведеною індексацією основних засобів, додатковий капітал збільшився на суму проіндексованої первісної вартості за мінусом проіндексованого зносу цих основних засобів. Сума збільшення додаткового капіталу склала 523210,25грн.

Резервний капітал станом на 31.12.2014. сформовано в сумі 138365,47грн., що дорівнює 25,34% статутного капіталу і відповідає вимогам статті 19 закону України «Про акціонерні товариства». Резервний капітал сформовано у попередні роки і в звітному році не змінювався.

Нерозподілений прибуток в сумі 1668253,49грн. відображає накопичену суму фінансових результатів Товариства за всі попередні звітні періоди. Сума нерозподіленого прибутку збільшилась за рахунок одержаного у звітному році чистого прибутку в сумі 1809,4 тис.грн.

Підсумовуючи вищенаведену інформацію про зміни у власному капіталі, які відбулись протягом звітного року, аудитор підтверджує збільшення власного капіталу Товариства на 2332,6тис.грн. або 40,4% за рахунок додаткового капіталу та одержаного чистого прибутку.

Директор

Пащенко В.Т.

В.о. Головного бухгалтера

Барановська Ю.П.

Директор

ПП «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «СЕРВІС-АУДИТ»

Красільніков К.Р.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СЕРВІС-АУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	32205930
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 04209, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Героїв Дніпра, 41
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3090 26.12.2002
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)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

/ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА/

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ АУДИТУ РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТОДЕФ"

станом на кінець дня 31 грудня 2014 року

Цей висновок (звіт) адресується :

1. Керівництву ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТОДЕФ» (далі – ПАТ «ТОДЕФ» або Товариство);
2. Власникам цінних паперів Товариства;
3. Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

§ 1. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

1.1. Основні відомості про юридичну особу:

Повне найменування:

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТОДЕФ»

Скорочене найменування: ПАТ «ТОДЕФ»

Організаційно-правова форма: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

код за ЄДРПОУ: 14328187

Відомості про державну реєстрацію:

номер запису в ЄДР: 1 066 120 0000 001407

дата державної реєстрації: 20.10.1994 (Дата запису в ЄДР: 17.03.2005)

орган, що видав виписку (свідоцтво): Відділ державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців Деснянського району реєстраційної служби Головного управління юстиції у місті Києві

Місцезнаходження:

місцезнаходження згідно з реєстраційними документами:

02222, м. Київ, пр-т. Маяковського, 43/2

Контактні реквізити:

(044) 547-02-83

Web-сайт: <http://todef.kiev.ua/>

електронна поштова адреса: office@todef.kiev.ua

Товариство здійснює свою діяльність відповідно до Статуту затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 27.03.2014р.) та зареєстрованого 09.04.2014р. Інших змін до Статуту Товариства не вносилося.

Основними видами діяльності Товариства за КВЕД є:

- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний);
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- 47.19 Інші види роздрібно-торгівлі в неспеціалізованих магазинах;

- 41.10 Організація будівництва будівель;
- 03.11 Морське рибальство.

Протягом періоду, що перевірявся, Товариство здійснювало види діяльності, що передбачені статутними документами.

Діяльність Товариства не підлягає ліцензуванню згідно діючого законодавства України, отже діючих ліцензій у Товариства немає

Опис аудиторської перевірки

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

Місце проведення аудиту: 02222, м. Київ, пр-т. Маяковського, 43/2.

Аудиторську перевірку проведено у відповідності з вимогами та положеннями Законів України «Про аудиторську діяльність», з урахуванням положень Міжнародних стандартів аудиту №700 "Формулювання 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», Законів України «Про акціонерні товариства», "Про цінні папери і фондову біржу", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів " (рішення НКЦПФР від 03.12.2013 №2826).

При перевірці аудитор керувався Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), виданого Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Цей аудиторський висновок надається стосовно повного комплексу фінансової звітності Товариства, що додається і складається з:

- балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р.
- звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2014р.;
- звіту про рух грошових коштів за 2014р.;
- звіту про власний капітал за 2014р.;
- приміток до річної фінансової звітності.

§2 ОПИС ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне відображення інформації в фінансових звітах у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності застосованої та концептуальної основи стосовно:

- розробки, впровадження та застосування внутрішнього контролю щодо підготовки та достовірного відображення інформації в фінансових звітах, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок;
- вибору та застосування відповідної облікової політики;
- подання облікових оцінок.

Аудиторам з боку управлінського персоналу не було здійснено обмежень з питань отримання інформації щодо фінансової звітності та іншої інформації Товариства.

Відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів за звітний період несе управлінський персонал Товариства, а саме Директор – Пашенко Василь Трохимович, В.о.Головного бухгалтера – Барановська Юлія Петрівна.

§3 ОПИС ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ АУДИТОРА ЗА НАДАННЯ ВИСНОВКУ (ЗВІТУ) СТОСОВНО ПОПЕРЕДНЬОЇ 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 «ГОДЕФ».

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 формулювання 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 річної фінансової звітності ПАТ «ТОДЕФ» станом на 31.12.2014 року, включає: баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р.; звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2014р.; звіт про рух грошових коштів за 2014р.; звіт про власний капітал за 2014р. Та примітки до фінансових звітів. 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 в цілому відповідно до вимог МСФЗ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку в Україні. Аудитор не вів спостереження за проведенням інвентаризації в Товаристві, оскільки дата проведення передувала складанню договірних відносин щодо перевірки та підтвердження звітності Товариства за 2014р. Аудитор не має змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на попередню фінансову звітність, невиявлених викривлень, якщо такі є, не може бути суттєвим, відповідно до МСА705 "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 31.12.2014 року. Визначена концептуальна основа фінансової звітності, використана при складанні фінансових звітів та інформація в цих звітах, відповідає діючому законодавству України та МСФЗ.

§5 РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ОКРЕМИХ КОМПОНЕНТІВ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Формування викладеної Аудитором думки щодо фінансової звітності Товариства 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.

Станом на 31.12.2014р. На балансі ПАТ «ТОДЕФ» обліковуються незавершені капітальні інвестиції на суму 5686 тис. грн., які збільшились у порівнянні з аналогічним попереднім звітним періодом на 1778,7 тис.грн. або на 45,52% за рахунок додаткових внесків в реконструкцію будівель.

Станом на 31.12.2014р. На балансі ПАТ «ТОДЕФ» обліковуються основні засоби: Проіндексована первісна вартість 8620 тис. грн., сума накопиченої проіндексованої амортизації основних засобів складає 4585 тис. грн. Первісна вартість основних засобів збільшилась у порівнянні з аналогічним попереднім звітним періодом на 1667,8 тис.грн. або на 23,99% за рахунок придбання основних засобів на суму 559,0 тис. грн. та проведення індексації на суму 1 117,8 тис.грн.

Індексація основних засобів була проведена згідно положень п.146.21 Податкового кодексу України, відповідно до якого платники податку мають право проводити переоцінку основних засобів, застосовуючи щорічну індексацію вартості основних засобів, що амортизується, та суми накопиченої амортизації на коефіцієнт індексації.

Використовуючи індекс інфляції року, який розрахований Держкомстатом України, Товариством було проведено розрахунок Коефіцієнту індексації за формулою: $K_i = [I(a-1) - 10] : 100$,

де $I(a - 1)$ — це індекс інфляції року, за результатами якого проводиться індексація.

Коефіцієнт індексації за 2014 рік становить 1,149 ($K = [124,9 - 10] : 100$). Оскільки він перевищує одиницю, то за підсумками 2014 року у платників податку на прибуток є право в податковому обліку дооцінити основні засоби на коефіцієнт індексації.

Станом на кінець звітного року основні засоби Товариства представлені наступною структурою (за залишковою вартістю):

- Будинки, споруди та передавальні пристрої – 3227 тис.грн.
- Машини та обладнання – 787 тис.грн.
- Транспортні засоби – 21 тис.грн.грн.

Основні засоби є власністю Товариства. Орендованими основними засобами Товариство не користується.

Аудитор підтверджує достовірність оцінки та відповідність критеріям визнання основних засобів на підприємстві за МСБО 16 «Основні засоби».

Інвентаризація в звітному періоді не проводилась.

Інші необоротні активи на балансі Товариства станом на 31.12.2014 року відсутні.

За результатами аудиторської перевірки, аудитором підтверджується сума необоротних активів за їх залишковою вартістю в розмірі 9721 тис.грн.

Облік оборотних активів

Аудитор підтверджує правильність класифікації та оцінки запасів у бухгалтерському обліку Товариства. Первісна оцінка придбання запасів у перевіреному періоді відповідали порядку, встановленому МСБО № 2 «Запаси».

Визначені методи оцінки вибуття запасів, згідно обраній обліковій політиці підприємства, були незмінними протягом звітного періоду. Загальна сума запасів на звітну дату становить б тис. Грн., які складаються з виробничих запасів (пальне). У порівнянні із аналогічним попереднім звітним періодом, сума запасів збільшилась на 3,7 тис.грн. або 154%, але залишається не значною в структурі активів підприємства.

Вартість запасів, відображена у фінансовій звітності товариства на 31 грудня 2014 року відповідає даним реєстрів

бухгалтерського обліку. Метод вибуття запасів, обраний підприємством та відповідно зафіксований у наказі «Про облікову політику ПАТ «ТОДЕФ», відповідає МСБО № 2 «Запаси».

Станом на 31.12.2014р. Первинна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги ПАТ «ТОДЕФ» становить 1597тис. грн. Вся дебіторська заборгованість за строками погашення класифікується до 12 місяців. Резерв сумнівної заборгованості не нараховується.

Дебіторська заборгованість ПАТ «ТОДЕФ» обліковується згідно з положеннями МСБО, в тому числі згідно положень МСБО №39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». Аудитором підтверджується повнота розкриття інформації про дебіторську заборгованість в фінансовій звітності. Реєстр дебіторської заборгованості подає достовірно, у всіх суттєвих аспектах стан дебіторської заборгованості.

На балансі Товариства станом на 31.12.2014 року інші види дебіторської заборгованості відсутні.

У 2014р. 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 31.12.2014 року складає 394тис.грн. з них:

- поточний рахунок в банку – 43 224,42грн.
- інші рахунки в банках (депозитні вклади) – 350 000 грн.
- залишок на корпоративному картковому рахунку – 1216, 50грн.

Інші оборотні активи станом на 31.12.2014 року на балансі Товариства відсутні.

На думку аудитора станом на 31.12.2014 року річна фінансова звітність в цілому справедливо й достовірно відображає інформацію про наявні необоротні та оборотні активи ПАТ «ТОДЕФ» загальною сумою 11718тис.грн., відповідно до МСФЗ. Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги стосовно дотримання принципів бухгалтерського обліку активів та їх відображення в фінансовій звітності станом на 31.12.2014 року.

Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів.

Станом на 31.12.2014 року на балансі Товариства відсутні довгострокові зобов'язання і забезпечення. Зобов'язання Товариства представлені виключно у вигляді короткострокових зобов'язань і забезпечень.

Станом на 31.12.2014 р. на балансі ПАТ «ТОДЕФ» обліковуються поточні зобов'язання, які складаються з:

-Короткострокових кредитів банків (відновлювальна кредитна лінія) – 315тис.грн.

-Кредиторської заборгованості за товари (роботи, послуги) - 3033 тис.грн.;

-Поточних зобов'язань за розрахунками в т.ч.:

•З бюджетом – 174 тис.грн. у т.ч. з податку на прибуток 142,6тис.грн. та 30 тис.грн. з ПДВ.;

•Зі страхування (пенсійне забезпечення) - 17 тис. грн.;

•З оплати праці - 50 тис. грн.;

-Інших поточних зобов'язань (розрахунки з учасниками по нарахованим але не виплаченим дивідендам) у сумі 20 тис. грн.

Всі суми кредиторської заборгованості підтверджуються розрахунковими документами. Облік зобов'язань проводиться згідно з положеннями міжнародних стандартів фінансової звітності, в тому числі з МСБО 1 «Подання фінансових звітів» та МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання і непередбачені активи». Аудитор підтверджує реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності підприємства. Аудитор підтверджує розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів МСФЗ.

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 в цілому відповідно до вимог МСФЗ, з дотриманням вимог законодавчих та нормативних актів України.

Станом на 31.12.2014року власний капітал Товариства становить 8109 тис. грн. і збільшився в порівнянні з даними на кінець дня 31.12.2013 року на 40,4% (або на 2331тис. грн. в абсолютному значенні).

Власний капітал сформовано за рахунок зареєстрованого (пайового) капіталу у розмірі 546 тис.грн., додаткового капіталу в сумі 5757тис.грн, резервного капіталу в сумі 138тис.грн. та нерозподіленого прибутку минулих періодів у розмірі 1668тис. грн.

Відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам: Станом на 31.12.2014року, розмір заявленого статутного капіталу Товариства складає 546167,25грн., який поділено на 2184669 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна, що відповідає зареєстрованому Статуту Товариства.

Станом на 31.12.2014 року, статутний капітал Товариства сплачено в повному обсязі та встановлені законодавством терміни у розмірі 546167,25 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 31.12.2014року, складає 8109 тис.грн. та на 7563 тис.грн. більше, ніж розмір статутного капіталу Товариства. Статутний капітал не підлягає зменшенню і Товариство продовжує свою звичайну діяльність.

Інформація про випуски цінних паперів, які здійснені Товариством.

Дата реєстрації випуску 23.07.2010

Номер свідоцтва про реєстрацію випуску 264/10/1/10
Найменування органу, що зареєстрував випуск Управління ДКЦПФР в м. Києві та Київській обл.
Міжнародний ідентифікаційний номер UA4000081350
Тип цінного паперу Акція, проста іменна
Форма існування та форма випуску Бездокументарна
Номінальна вартість акцій (грн.) 0,25
Кількість акцій (штук) 2184669
Загальна номінальна вартість (грн.) 546167,25
Частка у статутному капіталі (у відсотках) 100,00

Відомості про юридичних осіб, послугами яких користувався Емітент станом на 31.12.2014 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, 04071, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8, тел./факс: (044) 591-04-00, 591-04-40, факс (044) 482-52-14.

Згідно зведеного облікового реєстру власників іменних цінних паперів ПАТ «ТОДЕФ», станом на 31.12.2014 року, загальна чисельність акціонерів складає 553 особи, які володіють 2184669 простих іменних акцій, у тому числі:

Державна частка, у статутному капіталі Товариства, відсутня.
Викуплених акцій власної емісії на балансі Товариства немає.

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

- 1.Пашенко Василь Трохимович - 737 567 простих іменних акцій, що становить 33,76% статутного капіталу;
- 2.Пашенко Олександр Васильович - 389 771 простих іменних акцій, що становить 17,84% статутного капіталу;
- 3.Пашенко Сергій Васильович - 552 184 простих іменних акцій, що становить 25,28% статутного капіталу.

4.

Станом на 31.12.2014 року Товариством в цілому виконані вимоги щодо приведення діяльності акціонерного товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Протягом звітної періоду акції Товариства не знаходились у лістингу організаторів торгівлі, у зв'язку із невідповідністю Товариства вимогам котирувального списку. Протягом звітної року цінні папери не виключались з лістингу.

На думку аудитора, станом на 31.12.2014 року, фінансові звіти в цілому справедливо й достовірно відображають інформацію про структуру власного капіталу та зобов'язань ПАТ «ТОДЕФ» загальною сумою 8109 тис. грн., відповідно до 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 31.12.2014 року.

Інформація щодо обсягу чистого прибутку.

Визначення та оцінка доходів ПАТ «ТОДЕФ» за 2014р. Проводилися в цілому у відповідності до вимог МСФЗ.

У статті «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» Звіту про фінансові результати за 2014 рік відображено загальний дохід від реалізації у сумі 9974 тис. грн., який одержано протягом звітної періоду внаслідок надання в оренду власного нерухомого майна.

Аудитором підтверджується правильність визначення чистого доходу від реалізації за 2014 рік.

Інші операційні доходи за звітний період становлять 92 тис. грн. До складу інших операційних доходів віднесено доходи від одержаних відсотків по депозитному вкладу.

Визначення доходів в повній мірі відповідає вимогам МСБО 18 «Доходи».

Витрати виробництва обліковуються відповідно МСБО 2 «Запаси». Склад витрат, порядок розподілу витрат здійснюється згідно з обліковою політикою підприємства та відповідає міжнародним стандартам фінансової звітності. Адміністративні витрати за звітний рік становлять 2775 тис. грн., витрати на збут 4063 тис. грн., інші операційні витрати 949 тис. грн., інші витрати 88 тис. грн.

До складу інших операційних витрат Товариством було включено орендну плат за землю.

До складу інших витрат Товариством було включено відсотки за користування банківським кредитом, банківські послуги, депозитарні послуги.

На думку аудитора фінансові звіти достатньо справедливо й достовірно відображають інформацію про наявні доходи та витрати, а також про розмір фінансового результату, отриманого Товариством у 2014р., загальною сумою 1809 тис. грн. відповідно до МСФЗ. Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку доходів, витрат та чистого збитку та його відображення в фінансовій звітності станом на 31.12.2014 року.

§6 ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

Дотримання вимог ліквідності професійних учасників фондового ринку

У звітному періоді Товариство не здійснювало господарської діяльності, як професійний учасник фондового ринку.

Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України

Станом на 31.12.2014 року Товариство 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 Товариство не здійснювало операцій з борговими та іпотечними цінними паперами.

Відповідність іпотечного покриття іпотечних облігацій

У звітному році Товариство не виступало емітентом іпотечних облігацій.

Відповідність розміру власного капіталу компанії з управління активами, яка має в управлінні активи недержавних пенсійних фондів

Товариство 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

Інформація, яка підлягала оприлюдненню на фондовому ринку, розкривалась Товариством відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. №2826, а саме:

•14.02.2014р. Було розкрито інформацію про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій;

•20.02.2014 було розміщено повідомлення про скликання загальних зборів акціонерів;

•28.03.2014р. Було розкрито інформацію про зміни в складі посадових осіб Товариства;

•23.04.2014р. Було розкрито регулярну річну інформацію емітента цінних паперів за 2013р.

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")

Невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії, аудитором 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".

У звітному році Товариство не приймало рішення, не укладало та не виконувало значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

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.

Вищим органом управління є загальні збори акціонерів. Наглядова рада Товариства здійснює захист прав акціонерів і в межах свої компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Контроль за фінансово господарською діяльністю здійснює Ревізійна комісія. Керівництво усією поточною діяльністю підприємства здійснює Правління Товариства. В Товаристві розроблено низку внутрішніх положень з метою вдосконалення роботи органів управління і контролю, а саме: Положення про загальні збори акціонерів, Про Наглядову раду, Про Правління та Про Ревізійну комісію.

Товариство має власний web-сайт, який наповнено всією інформацією відповідно до вимог діючого законодавства.

Інформація своєчасно оновлюється та доповнюється.

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 фінансового стану Товариства

Джерелом аналізу показників фінансового стану аудитором були обрані наступні документи:

а) баланс станом на 31.12.2014р.;

б) дані оперативного обліку.

ПАТ «ГОДЕФ» має наступні показники аналітичного порівняльного балансу:

Назва статей Абсолютні величини Відносні величини Зміни

Станом на 31.12.13, 31.12.14, 31.12.13, 31.12.14

Актив

Необоротні активи 7441,7; 9721,2; 90,940; 82,958; 2279,500; -7,982; 30,631; 64,482

Оборотні активи 741,4; 1997,0; 9,060; 17,042; 1255,600; 7,982; 169,355; 35,518

Необоротні активи та групи вибуття 0,0; 0,0; 0,000; 0,000; 0,000; 0,000; ---; 0,000

Пасив

Власний капітал 5777,5; 8109,1; 70,603; 69,209; 2331,600; -1,393; 40,374; 65,984

Довгострокові зобов'язання і забезпечення 0,0; 0,0; 0,000; 0,000; 0,000; 0,000; ---; 0,000

Поточні зобов'язання 2405,6; 3609,1; 29,397; 30,791; 1203,500; 1,393; 49,988; 34,016

Баланс (Б) 8183,1; 11718,2; 100,000; 100,000; 3535,100; 0,000; ---; 100,000

Горизонтальний аналіз порівнює показники одного року з показниками іншого. Горизонтальний аналіз 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(валюті балансу).

Аналізуючи порівняльний баланс ПАТ «ТОДЕФ» за звітний період, активи підприємства збільшилися на 3535,1 тис.грн., у тому числі за рахунок збільшення розміру необоротного активу на 2279,5 тис.грн. та збільшення оборотного активу на 1255,600 тис.грн.

Активна частина балансу має такий вигляд: Частка "Необоротних активів" у структурі балансу Товариства становить 82,958%, їх частка протягом року зменшилась на -7,982%. Частка "Оборотних активів" у структурі балансу Товариства становить 17,042%, їх частка протягом року збільшилась на -7,982%. Співвідношення необоротних активів більше ніж оборотних.

Пасивна частина балансу має такий вигляд: Частка "Власного капіталу" у структурі балансу Товариства становить 69,209%, їх частка протягом року зменшилась на 1,393%. Частка "Поточні зобов'язання" у структурі балансу Товариства становить 30,791%, їх частка протягом року збільшилась на 1,393%. Співвідношення власного капіталу Товариства більше, ніж зобов'язань Товариства.

Показники платоспроможності і фінансової стійкості ПАТ «ТОДЕФ» на 31.12.2014р.

Найменування показника та формула його розрахунку.

Орієнтовне позитивне значення показника

Фактичне значення станом на 31.12.2013р.; станом на 31.12.2014р.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

(K1) $K1 = (\text{ф.1(р.1160} + \text{р.1165)} / \text{ф.1 р.1695}$

> 0,2 (збільшення)

0,1677; 0,1093

Коефіцієнт загальної ліквідності

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

> 1,0 (збільшення) 0,3082; 0,5535

Коефіцієнт фінансової стійкості платоспроможності

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

> 0,5 (збільшення) 0,7060; 0,6921

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом

(K4) $K4 = (\text{ф.1р.1595} + \text{р.1695} + \text{р.1700}) / \text{ф.1 р.1495}$

< 1,0 (зменшення) 0,4164; 0,4449

Коефіцієнт рентабельності активів

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

> 0,0 (збільшення) -0,0259; 0,1818

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K1), на кінець періоду дорівнює 0,1093, а це свідчить про те, що підприємство не має достатню можливість погасити свої зобов'язання негайно, без загрози порушень структури капіталу. Порівняно з минулим періодом K1 зменшився і залишився нижче орієнтовно-позитивного значення.

Коефіцієнт загальної ліквідності (K2), на кінець періоду дорівнює 0,5535, а це свідчить про те, що підприємство немає достатньо власних ресурсів для погашення поточних зобов'язань. Порівняно з минулим періодом K2 збільшився, що вказує на поліпшення ліквідності підприємства щодо негайного погашення поточних зобов'язань, але нормативного значення не досягнуто.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) (K3), на кінець періоду дорівнює 0,6921, а це свідчить про те, що підприємство достатньо фінансово стійке, та не залежне від зовнішніх кредиторів. Порівняно з минулим періодом K3 дещо зменшився, що вказує на погіршення забезпеченості власними оборотними засобами. Нормативне значення коефіцієнту досягнуто.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або структури капіталу, або фінансування) (K4) на кінець періоду дорівнює 0,4449, а це свідчить про те, що залежність власного капіталу підприємства від залучених засобів не значна. Порівняно з минулим періодом K4 збільшився, що вказує на погіршення співвідношення власних і залучених засобів, вкладених в діяльність підприємства. Значення K4 знаходиться в межах нормативного значення. Коефіцієнт рентабельності активів (K5), на кінець періоду дорівнює 0,1818, а це свідчить про те, що підприємство має чистий прибуток на одну гривню, вкладену в активи. Порівняно з минулим періодом K5 збільшився, та досяг позитивного значення, що вказує здійснення прибуткової діяльності. Значення коефіцієнту вище орієнтовно-позитивного.

Враховуючи, той факт, що показники фінансового стану ПАТ «ТОДЕФ», станом на 31.12.2014 року, переважно знаходяться у межах нормативних значень або близько до них, аудитор вважає за можливе оцінити фінансовий стан, як стійкий.

Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Україні станом на 31.12.2014 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.

Заключні висновки

Аудиторами розглянуті та перевірені звітність Товариства станом на 31.12.2014р., реєстри аналітичного і синтетичного обліку. Результати проведеної аудиторської перевірки й аналізу фінансово-господарської діяльності Товариства дають можливість зробити наступні висновки:

Отримана при перевірці ПАТ «ТОДЕФ» інформація дає в цілому повне та достовірне відображення складу активів і пасивів суб'єкта господарської діяльності, що перевірявся, за результатами операцій з 01.01.2014р. По 31.12.2014р., відображає його фінансовий стан на 31.12.2014р. Протягом періоду, що перевірявся, Товариство здійснювало свою господарську діяльність у цілому відповідно до чинного законодавства України.

Звітність Товариства базується на реальних облікових даних, подає реальну інформацію про Товариство, належним чином складена і не потребує уточнень та виправлень.

Аудитори підтверджують, що фінансові звіти у всіх істотних аспектах повно і достовірно подають фінансову інформацію про ПАТ «ТОДЕФ» станом на 31.12.2014року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні.

Товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку та фінансової звітності в Україні, станом на 31.12.2014року. 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 АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ.

Найменування: ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СЕРВІС-АУДИТ"

Код за ЄДРПОУ: 32205930

Місцезнаходження: Україна, 04209, м. Київ, Оболонський р-н, вул.Героїв Дніпра,41

Тел.\факс: (044) 5012641

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 - Красільніков 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: №01.04/7-ЕД від 01.04.2015р.

Місце проведення аудиту: м. Київ, пр-т. Маяковського, 43/2.

Дата початку і закінчення проведення аудиту: з 01.04.2015р. По 15.04.2015р.

Дата видачі висновку: 15.04.2015р.

Директор ПП "АФ "СЕРВІС - АУДИТ" Красільніков К.Р.