

Титульний аркуш

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

Голова правління

Огороднік Костянтин Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

05.03.2012

М.П.

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за рік 2011

1. Загальні відомості

- | | |
|---|--|
| 1.1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"МОСКОВСЬКИЙ УНІВЕРМАГ" |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента | Приватне акціонерне товариство |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 21564698 |
| 1.4. Місцезнаходження емітента | пр-т 40 - річчя Жовтня, 104, м.Київ,
Голосіївський, 03127 |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (044) 257 00 22, 257 42 75 |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента | svetass@bigmir. Net |

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|--|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 06.03.2012
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |
| | (дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | в мережі
Інтернет
(дата) |
| | (адреса сторінки) |

Зміст

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

г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;

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

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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.

20. Основні відомості про ФОН.

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.

24. Правила ФОН.

25. Річна фінансова звітність.

X

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

27. Аудиторський висновок.

X

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

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

30. Примітки: Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств відсутні, в зв'язку з тим, що товариство не належить до жодного об'єднання підприємств.

Інформація про рейтингове агенство відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не має державної частки у статутному фонді, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольне (домінуюче) становище.

Інформація про органи управління емітента відсутня, в зв'язку з тим, що її не заповнюють емітенти - акціонерні товариства.

Інформація про облігації емітента відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуск облігацій.

Інформація про інші цінні папери емітента відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.

Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало викуп власних акцій протягом звітного періоду.

Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски боргових цінних паперів.

Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Основні відомості про ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не

здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН відсутній, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Правила ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не готує фінансову звітність у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості) відсутній, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування **ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОСКОВСЬКИЙ УНІВЕРМАГ"**

3.1.2. Скорочене найменування **БАТ "Московський універмаг"**

3.1.3. Організаційно-правова форма **Приватне акціонерне товариство**

3.1.4. Поштовий індекс **03127**

3.1.5. Область, район **Голосіївський**

3.1.6. Населений пункт **м.Київ**

3.1.7. Вулиця, будинок **пр-т. 40 - річчя Жовтня, 104**

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва **10681200000014896**

3.2.2. Дата державної реєстрації **22.01.1994**

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво **Виконавчий комітет районної Ради народних депутатів Московського району м.Києва**

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) **18096,75**

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) **18096,75**

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті **Публічне акціонерне товариство Комерційний банк "Хрещатик"**

3.3.2. МФО банку **300670**

3.3.3. Поточний рахунок **26004000110428**

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті **Акціонерний комерційний банк "Форум"**

3.3.5. МФО банку **322948**

3.3.6. Поточний рахунок **26002308013**

3.4. Основні види діяльності

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
Здавання в оренду власного нерухомого майна	70.20.0
Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах без переваги продовольчого асортименту	52.12.0
Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах з перевагою продовольчого асортименту	52.11.0

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
д/н	д/н	01.01.1900 д/н		д/н

Опис: Товариство не отримувало ліцензій та дозволів.

3.6. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Найменування об'єднання д/н

Місцезнаходження д/н
об'єднання

д/н

3.7. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента	Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента
1	2	3	4
д/н	Уповноважене рейтингове агентство	Визначення рейтингової оцінки емітента	д/н

01.01.1900

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику
Регіональне відділення Фонду державного майна України	19030825	бул. Шевченка, 50г, м. Київ, Шевченківський, д/н	0,000000000000
Організація орендарів колективного підприємства “Московський Універмаг”.	21564698	пр-т.40 -річчя Жовтня. 104, м.Київ, Голосіївський, 03127	0,000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику
Засновники фізичні особи відсутні.	д/н, д/н, д/н		0,000000000000
Усього:			0,000000000000

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 7

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 2

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 1

Фонд оплати праці: 184,1тис.грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці збільшився на 68,5 тис.грн.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада	Голова Правління	
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа	Огороднік Костянтин Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	АА, 413524, 12.03.1997, Барським РВ УМВС України в Вінницькій обл.	
6.1.4. Рік народження	1980	
6.1.5. Освіта	вища, Національний університет харчових технологій, КІМО	

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 9

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав начальник цеха ВАТ "Макаронна фабрика"

6.1.8. Опис: Змін у 2011 році не було. Посадова особа не має не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

Голова правління здійснює правління поточною діяльністю акціонерного Товариства. Посадова особа винагороди за звітний період в грошовій та натуральній формі не отримувала. Також обіймає посад в таких організаціях:

Голова правління ЗАТ "Міжнародний Економічний комітет"
адреса м. Київ, вул. петрозаводська, 2А.

6.1.1. Посада	Член Наглядової ради	
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа	Ясинська Ірина Анатоліївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	АВ, 009499, 07.12.1995, Виданий органом 2603	
6.1.4. Рік народження	1955	
6.1.5. Освіта	вища, Харківський авіаційний інститут	

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 9

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав ТОВ "МТН" зам. Директора

6.1.8. Опис: Змін у 2011 році не було. Посадова особа не має не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

Член наглядової ради здійснює контроль за діяльністю Правління, та захист прав акціонерів Товариства.

Посадова особа винагороди за звітний період в грошовій та натуральній формі не отримувала.

Також займає посади на таких підприємствах:
ТОВ "МТН"- директор
адреса: м.Київ, вул. М. Заньковецької, 4 оф.2
ТОВ "Обрій -Капітал - директор
адреса: м.Київ вул. М.Заньковецької,4 оф.2
ПП "Бізнес-Основа"-директор
адреса: м.Київ вул. М.Заньковецької,4 оф.2

- 6.1.1. Посада Член Наглядової ради
- 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Карасьов Олександр Віталійович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи МЕ, 126502, 24.09.2002, Печерським РУГУ МВС України в м.Києві
- 6.1.4. Рік народження 1969
- 6.1.5. Освіта середня
- 6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 9
- 6.1.7. Найменування підприємства ПП Карасьов,директор
та попередня посада, яку займав
- 6.1.8. Опис: Змін у 2011 році не було.Посадова особа не має не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини.
Член наглядової ради здійснює контроль за діяльністю Правління, та захист прав акціонерів Товариства.
Посадова особа винагороди за звітний період в грошовій та натуральній формі не отримувала.
Також займає посади на таких підприємствах:
ТОВ "крокус-Центр"- директор
адреса: 01021, м.Київ, вул.Мечнікова 18А;
ПП "Імперія Інвест"- директор,
адреса: 01001, м.Київ вул. М.Заньковецької. 4 оф.1;
ПП Карасьов - директор.
Адреса: 01021. м. Київ, вул. Мечнікова, 7А кв.16

6.1.1. Посада	Голова Ревізійної комісії	
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа	Іванюк Роман Мирославович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	СК, 760954, 15.01.1998, Богуславським РВГУ МВС України в Київській обл.	
6.1.4. Рік народження	1969	
6.1.5. Освіта	вища, Київський будівельний інститут	
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	9	
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	д/н	
6.1.8. Опис:	Змін у 2011 році не було. Посадова особа не має не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Голова ревізійної комісії контролює фінансово-господарську діяльність Правління Товариства. Посадова особа за звітний період не отримувала винагороди в грошовій та натуральній формі. Інших посад в організаціях і підприємствах не обіймає.	
6.1.1. Посада	Головний бухгалтер	
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	фізична особа	Сухань Світлана Олексіївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ТТ, 055288, 07.06.2011, Дніпровським РУГУ МВС України в м. Києві	
6.1.4. Рік народження	1965	
6.1.5. Освіта	Нікопольський економічний університет	
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	8	
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Московський універмаг", бухгалтер	
6.1.8. Опис:	Змін у 2011 році не було. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Основним обов'язком на посаді головного бухгалтера є організація ведення бухгалтерського обліку та звітності товариства. Посадова особа за звітний період окрім заробітної плати іншої винагороди не отримувала. Посад в інших підприємствах і організаціях не обіймає.	

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	прості іменні	Кількість за видами акцій прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Ревізійної комісії	Іванюк Роман Мирославович	фізична особа СК, 760954, Богуславським РВГУ МВС України в Київській обл.	15.01.1998,	30.06.2004	1	0,02901000000	1	0	0 0
Член Наглядової ради	фізична особа Карасьов Олександр Віталійович	МЕ, 126502, Печерським РУГУ МВС України в м.Києві	24.09.2002,	30.06.2004	1	0,02901000000	1	0	0
Член Наглядової ради	фізична особа Ясинська Ірина Анатоліївна	АВ, 009499, Виданий органом 2603	07.12.1995,	30.06.2004	1	0,02901000000	1	0	0
Головний бухгалтер	фізична особа Сухань Світлана Олексіївна	ТТ, 055288, Дніпровським РУГУ МВС України в м. Києві	07.06.2011,	01.01.1900	0	0,00000000000	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Правління	фізична особа Огороднік Костянтин Миколайович	АА, 413524, 12.03.1997, Барським РВ УМВС України в Вінницькій обл.	01.01.1900	0	0,000000000000	0	0	0	0
			Усього:	3	0,087030000000	3	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення акцій до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	прості іменні	Кількість за видами акцій		
							прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТОВ "КУА" ГРАНД -ІВЕСТ"	32825539	вул.Заньковецької,4 к.2, м.Київ, Шевченківський, 01001	01.01.1900	2677	77,66	2677	0	0	0
Міжнародна комерційна компанія "Max Group,INC"	00397391	пров.Куренівський, 19/5, м.Київ, Оболонський, 04073	01.01.1900	647	18,7699	647	0	0	0
П.І.Б. фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт		Дата внесення акцій до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (%)	прості іменні	Кількість за видами акцій		
							прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Фізичні особи які володіють 10 і більше% акцій відсутні.	10 і д/н, д/н, д/н		01.01.1900	0	0	0	0	0	0
			Усього:	3324	96,4299	3324	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення		22.06.2011
Кворум зборів, %		77,98
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:		
1. Обрання голови та секретаря Загальних Зборів, лічильної комісії.		
2. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності товариства у 2010р.		
3. Звіт спостережної ради за 2010 рік.		
4. Звіт ревізійної комісії за 2010 рік.		
5. Затвердження річних результатів діяльності товариства, затвердження річного звіту та балансу за 2010 рік.		
6. Розподіл прибутку (визначення порядку покриття збитків) товариства за підсумками роботи у 2010 році.		
7. Визначення основних напрямків діяльності Товариства у 2011 році.		
8. Прийняття рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми існування в бездокументарну (дематеріалізація), в тому числі: визначення депозитарію, який буде обслуговувати випуск акцій Товариства, що підлягають дематеріалізації; визначення зберігача, у якого будуть відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій Товариства; визначення дати припинення ведення реєстру, визначення способу повідомлення акціонерів Товариства про прийняття загальними зборами акціонерів рішення про дематеріалізацію; затвердження тексту повідомлення про дематеріалізацію для розміщення в офіційному друкованому виданні та персональної розсилки акціонерам Товариства; затвердження рішення про дематеріалізацію.		
9. Прийняття рішення про припинення дії Договору про ведення реєстру власників іменних цінних паперів, укладеного з ТОВ «Компанія «Базис-реєстр». (Затвердити ТОВ «Компанія «Базис-реєстр» як нового реєстратора)		
10. Прийняття рішення про порядок вилучення сертифікатів акцій та затвердження порядку вилучення сертифікатів акцій.		
11. Прийняття рішення про вибір типу акціонерного товариства та зміну найменування Товариства у зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність з Законом України "Про акціонерні товариства"		
12. Внесення та затвердження змін та доповнень до статуту Товариства, в тому числі пов'язаних із приведенням діяльності Товариства у відповідність з Законом України "Про акціонерні товариства", затвердження нової редакції статуту Товариства, затвердження уповноваженої особи на підписання статуту.		
13. Внесення змін до внутрішніх нормативних актів Товариства та затвердження їх у новій редакції.		
Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного розглянуті по ним прийняті рішення		

9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду		За результатами періоду, що передував звітному	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0,000	0,000	0,000	0,000
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Сума виплачених дивідендів, грн.	0,000	0,000	0,000	0,000
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	01.01.1900	01.01.1900	01.01.1900	01.01.1900
Дата виплати дивідендів	01.01.1900	01.01.1900	01.01.1900	01.01.1900
Опис: Дивіденди за звітний період не нараховувались та не виплачувались				

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ТОВ "Компанія "Базис-реєстр"

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 24572971

Місцезнаходження рп-т. Академіка Глушкова, 1 павіл 77., м.Київ, Голосіївський, 03187

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності ліцензія АВ №533932

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 13.05.2010

Міжміський код та телефон 044 531 40 42

Факс 044 531 40 42

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність з ведення реєстру власників іменних цінних паперів

Опис: Обслуговує випуск акцій згідно договору №9 -2010 від 14.10.2010 р. з 16 грудня 2010р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ТОВ "Фондова компанія"Фаворит"

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23730178

Місцезнаходження Гарматна, 6, м.Київ, м.Київ, 03067

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АВ№533968

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 20.05.2010

Міжміський код та телефон 044 458 05 45

Факс 044 458 05 45

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача

Опис: Договір №Е64 від 26.10.2011р. про відкриття рахунку у цінних паперах.

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

Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 35917889
Місцезнаходження Тропініна, 7-Г, м.Київ, м.Київ, 04107

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності АВ№498004

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Дата видачі ліцензії або іншого документа 19.11.2009

Міжміський код та телефон 044 585 42 20

Факс 044 585 42 20

Вид діяльності Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію

Опис: Договір про обслуговування емісії цінних паперів №Е1555/11 від 04.11.2011р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи ТОВ "АФ"БІНА"

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23285643
Місцезнаходження Ахматової, 13 кв.12, м.Київ, м.Київ, 02068

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 0960

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ Аудиторська палата України

Дата видачі ліцензії або іншого документа 26.01.2001

Міжміський код та телефон 044 223 82 69

Факс 044 223 82 69

Вид діяльності Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Опис: Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнарод- ний ідентифіка- ційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статут- ному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.10.2011 100	394/10/1/11	Управління ДКЦПФР в м.Києві та Київській обл.	UA 1019251008	UA 1019251008	Акції Іменні	Бездокументарна	5,25	3447	18096,75
				прості	Іменні				

Опис:
свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №610/10/1/2001 від 27.12.2001р. Видане Управлінням ДКЦПФР в м.Києві та Київській обл. анулюється.
Облігацій та інших цінних паперів Товариство не випускало.

11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01.01.1900	д/н	д/н	0,00	0	Документарна	0,00	0	д/н	0,00	01.01.1900
Іменні										

Опис: Облігаці та інших цінних паперів Товариство не випускало

11.2.2. Дисконтні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8
01.01.1900	д/н	д/н	0,00	0	Документарна	0,00	01.01.1900
Іменні							

Опис: Облігацій та інших цінних паперів Товариство не випускало.

11.2.3. Цільові (безпроцентні) облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Найменування товару (послуги), під який здійснено випуск	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01.01.1900	д/н	д/н	0,00	0	Документарна	0,00	д/н	01.01.1900
Іменні								

Опис: Облігацій та інших цінних паперів Товариство не випускало.

11.4. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду

N з/п	Дата зарахування акцій на рахунок емітента	Кількість акцій, що викуплено (шт.)	Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено	Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено	Частка від статут- ного капіталу (у відсотках)
----------	--	--	---	---	---	--

1	2	3	4	5	6	7
1	01.01.1900	0	01.01.1900	д/н	д/н	0

Опис: Викуп власних акцій Товариство не проводило.

11.5. Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

Загальна кількість замовлених бланків сертифікатів цінних паперів (штук)	99
у тому числі:	99
сертифікатів акцій	
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Інше	0
Загальна кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук)	26
у тому числі:	26
сертифікатів акцій	
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Інше	0
Кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді	0
у тому числі:	0
сертифікатів акцій	
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Інше	0

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

"Московський універмаг" було створено в 1961 році. Основним напрямком діяльності на даний час є здавання в найм торговельних площ.

Інформація про організаційну структуру емітента

"Московський універмаг" створено на підставі чинного законодавства України зі статутним капіталом у розмірі 18096,75 грн. Голова правління Огороднік Костянтин Миколайович. Всі питання фінансування та діяльності підприємства узгоджуються з головою правління підприємства. Підприємство не має філій, представництва та дочірніх підприємств.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не було.

Опис обраної облікової політики

Відповідальними за вибір та застосування відповідної облікової політики та фінансово-господарську діяльність Товариства в 2011р. були:

Голова Правління Огороднік Костянтин Миколайович;

Старший бухгалтер – Сухань Світлана Олексіївна.

До перевірки були надані наступні документи:

- ☐ статут Товариства;
- ☐ свідоцтва про реєстрацію в органах державної виконавчої влади та статистики;
- ☐ головна книга;
- ☐ аналітичні відомості;
- ☐ розрахунки;
- ☐ первинні документи (угоди, акти, банківські документи);
- ☐ фінансова та податкова звітність за 2011 рік.

Товариством у 2011 році вівся бухгалтерський облік в Програмі 1С Підприємство з використанням плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99р. №291 (із змінами та доповненнями) (далі – Інструкція №291).

Відповідно до Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" основні принципи, методи і процедури, що використовувалися Товариством для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності, визначені в Наказі про облікову політику Приватного Акціонерного Товариства «Московський Універмаг» від 03.01.2006р. №1, підписаного Головою правління ПрАТ „Московський Універмаг” Огородником К.Н.

Принципи облікової політики Товариства застосовувались при веденні бухгалтерського обліку та не змінювались протягом 2011 року, крім методу нарахування амортизації основних засобів (з 01.04.2011р. податковий метод нарахування амортизації змінено на прямолінійний відповідно до вимог нового Податкового Кодексу України). На протязі 2011 року Товариство згідно з вимогами чинного законодавства дотримувалось наступних принципів обліку:

- ☐ автономності підприємства, за яким підприємство розглядається як юридична особа, що відокремлена від власників. Тому особисте майно і зобов'язання власників не повинні відображатись у фінансовій звітності підприємства;
- ☐ безперервності діяльності, що передбачає оцінку активів і зобов'язань підприємства, виходячи з припущення, що його діяльність триватиме далі;
- ☐ періодичності, що припускає розподіл діяльності підприємства на певні періоди часу з метою складання фінансової звітності;
- ☐ історичної (фактичної) собівартості, що визначає пріоритет оцінки активів, виходячи з витрат на їх виробництво та придбання;
- ☐ нарахування та відповідності доходів і витрат, за яким для визначення фінансового результату звітного періоду слід зіставити доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображалися в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей;
- ☐ повного висвітлення, згідно з яким фінансова звітність повинна містити всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, яка може вплинути на рішення, що приймаються на її основі;
- ☐ послідовності, який передбачає постійне (рік у рік) застосування підприємством обраної облікової політики;
- ☐ обачності, згідно з яким методи оцінки, що застосовуються в бухгалтерському обліку, повинні запобігати заниженню оцінки зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів і доходів підприємства;

□ єдиного грошового вимірника, який передбачає вимірювання та узагальнення всіх операцій підприємства у його фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці.

Загальний стан бухгалтерського обліку Товариства можна оцінити як такий, що відповідає вимогам управлінського персоналу.

При зміні методу нарахування амортизації основних засобів з 01.04.2011р. з податкового на прямолінійний відповідно до вимог нового Податкового Кодексу України Товариством згідно з наказом №4 від 25.03.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 31.03.2011р.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства згідно з наказом № 9 від 20.11.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 30.11.2011р.

Інвентаризація була проведена згідно з Інструкцією "Про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків", затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94р. № 69 (із змінами і доповненнями). Складання і подання фінансової звітності здійснювалось своєчасно.

Текст аудиторського висновку

ВИСНОВОК
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
„МОСКОВСЬКИЙ УНІВЕРМАГ”
за період з 01.01.2011 р. по 31.12.2011 р.

м. Київ

16 лютого 2011р

Адресат: ПАТ “Московський Універмаг»”

8.2.2. Довгострокові зобов'язання

Визнання, облік та оцінка довгострокових зобов'язань здійснювались відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.00р. №20 (із змінами та доповненнями).

Довгострокові зобов'язання Товариства у періоді, що перевірявся, виникли внаслідок передачі в оплату Товариством по додатковій угоді №1 від 22.08.2011р. до договору №39 від 01.10.2003р. двох векселів на користь ТОВ „МТН”, а саме:

простий вексель серія АА № Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

1 Основні відомості про Аудитора

Незалежна аудиторська фірма ТОВ "АФ "БІНА" діє на підставі свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0960, виданого згідно з рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р.(Свідоцтво чинне до 23.12.2015р.)

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів № 000065 серії АБ, реєстраційний № 68, унесено до Реєстру відповідно до рішення комісії від 13.02.2007р. № 313, строк дії Свідоцтва по 23.12.2015р.

Код за ЄДРПОУ - 23285643.

Дата первинної реєстрації 12.07.1995р., свідоцтво серії АОО №125792, видане Дарницькою районною у м. Києві державною адміністрацією, номер запису про державну реєстрацію 1 065 105 0001 004929.

Юридична адреса: 02068 м. Київ, вул. Ахматової, 13, кв.12.

Фактичне місцезнаходження: 03150 м. Київ, вул. Велика Васильківська, 66 Б, офіс 28. Телефон/факс: (044) 223-82-69.

2 Основні відомості про Товариство

Повна назва: Приватне Акціонерне Товариство „Московський Універмаг” (далі – Товариство).

Скорочена назва: ПрАТ „Московський Універмаг”

Код за ЄДРПОУ – 21564698.

Місцезнаходження Товариства: 03127, м. Київ, Голосіївський район, проспект 40-річчя Жовтня, будинок

2011 р. ©SMA 21564698

104. 2011 р. 21564698

Товариство зареєстроване Виконавчим комітетом районної Ради народних депутатів Московського району м. Києва.

Свідоцтво про державну реєстрацію № 21564698, реєстраційний номер № 00521 АТ. Дата проведення реєстрації 20 січня 1994 р.

Номер запису про включення відомостей про юридичну особу до Єдиного Державного Реєстру 1 068 120 0000 014896, від 19 липня 2011 р., свідоцтво серія АОО №059917, видане Голосіївською районною в місті Києві Державною адміністрацією.

Товариство створене в процесі приватизації державного майна Колективного Підприємства „Московський Універмаг” згідно з Законами України „Про господарські товариства”, „Про власність” та іншими законодавчими актами.

Засновниками Товариства є Фонд комунального майна м. Києва та організація орендарів Колективного Підприємства „Московський Універмаг”.

Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів (протокол № 11 від 22.06.2011р.) була затверджена нова редакція Статуту Товариства, яка зареєстрована Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією, реєстраційний номер №1 068 105 0002 014896 від 19.07.2011р.

Основні види діяльності за КВЕД:

70.20.0 Здавання під найм власної та державної нерухомості не виробничого призначення;

51.11.0 Роздрібна торгівля неспеціалізованих магазинах переважно з продовольчим асортиментом;

51.12.0 Роздрібна торгівля неспеціалізованих магазинах без переваги продовольчого асортименту;
51.39.0 Неспеціалізована оптова торгівля харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами;
51.70.0 Інші види оптової торгівлі;
70.20.1 Здавання під найм власної та державної нерухомості виробничо - технічного та культурного призначення.

Товариство не має ліцензій, патентів.

Основними напрямками діяльності Товариства згідно статутних документів є:

- ☐ Надання на умовах оренди нерухомого майна (торгівельні, складські, офісні приміщення);
- ☐ Здавання майна в оренду.

Середньоспискова чисельність працюючих – 6 чоловік.

3 Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Згідно з договором № 02/02-12 від 06.02.2012р. Аудитор у строк з 02.02.2012р. по 29.02.2012р. провів перевірку доданих до цього висновку фінансових звітів Товариства за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р., що включають Баланс станом на 31.12.2011р., Звіт про фінансові результати.

4 Стан бухгалтерського обліку та звітності

Перевірку Товариства проведено на предмет дотримання вимог Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Закону України від 19.09.91р. №1576-XII "Про господарські товариства", „Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні”, “Про цінні папери та фондовий ринок”, “Про аудиторську діяльність”, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших нормативних актів України.

Відповідальними за вибір та застосування відповідної облікової політики та фінансово-господарську діяльність Товариства в 2011р. були:

Голова Правління Огороднік Костянтин Миколайович;

Старший бухгалтер – Сухань Світлана Олексіївна.

До перевірки були надані наступні документи:

- ☐ статут Товариства;
- ☐ свідоцтва про реєстрацію в органах державної виконавчої влади та статистики;
- ☐ головна книга;
- ☐ аналітичні відомості;
- ☐ розрахунки;
- ☐ первинні документи (угоди, акти, банківські документи);
- ☐ фінансова та податкова звітність за 2011 рік.

Товариством у 2011 році вівся бухгалтерський облік в Програмі 1С Підприємство з використанням плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99р. №291 (із змінами та доповненнями) (далі – Інструкція №291).

Відповідно до Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" основні принципи, методи і процедури, що використовувалися Товариством для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності, визначені в Наказі про облікову політику Приватного Акціонерного Товариства «Московський Універмаг» від 03.01.2006р. №1, підписаного Головою правління ПрАТ „Московський Універмаг” Огородником К.Н.

Принципи облікової політики Товариства застосовувались при веденні бухгалтерського обліку та не змінювались протягом 2011 року, крім методу нарахування амортизації основних засобів (з 01.04.2011р. податковий метод нарахування амортизації змінено на прямолінійний відповідно до вимог нового Податкового Кодексу України). На протязі 2011 року Товариство згідно з вимогами чинного законодавства дотримувалось наступних принципів обліку:

- ☐ автономності підприємства, за яким підприємство розглядається як юридична особа, що відокремлена від власників. Тому особисте майно і зобов'язання власників не повинні відображатись у фінансовій звітності підприємства;
- ☐ безперервності діяльності, що передбачає оцінку активів і зобов'язань підприємства, виходячи з припущення, що його діяльність триватиме далі;
- ☐ періодичності, що припускає розподіл діяльності підприємства на певні періоди часу з метою складання фінансової звітності;
- ☐ історичної (фактичної) собівартості, що визначає пріоритет оцінки активів, виходячи з витрат на їх виробництво та придбання;
- ☐ нарахування та відповідності доходів і витрат, за яким для визначення фінансового результату звітного періоду слід зіставити доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображалися в обліку і звітності у момент їх виникнення,

незалежно від часу надходження і сплати грошей;

☐ повного висвітлення, згідно з яким фінансова звітність повинна містити всю інформацію про 2011 р. е
SMA 21564698

фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, яка може вплинути на рішення, що приймаються на її основі;

☐ послідовності, який передбачає постійне (рік у рік) застосування підприємством обраної облікової політики;

☐ обачності, згідно з яким методи оцінки, що застосовуються в бухгалтерському обліку, повинні запобігати заниженню оцінки зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів і доходів підприємства;

☐ єдиного грошового вимірника, який передбачає вимірювання та узагальнення всіх операцій підприємства у його фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці.

Загальний стан бухгалтерського обліку Товариства можна оцінити як такий, що відповідає вимогам управлінського персоналу.

При зміні методу нарахування амортизації основних засобів з 01.04.2011р. з податкового на прямолінійний відповідно до вимог нового Податкового Кодексу України Товариством згідно з наказом №4 від 25.03.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 31.03.2011р.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства згідно з наказом № 9 від 20.11.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 30.11.2011р.

Інвентаризація була проведена згідно з Інструкцією "Про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків", затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94р. № 69 (із змінами і доповненнями).

Складання і подання фінансової звітності здійснювалось своєчасно.

5 Опис відповідальності управлінського персоналу щодо підготовки та достовірного представлення фінансових звітів

Відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку несе управлінський персонал Товариства.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання систем обліку і внутрішнього контролю, які забезпечують підготовку та достовірне представлення фінансових звітів, відсутність в них суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок для відповідних обставин.

6 Опис обсягу аудиту і відповідальності Аудитора за надання висновку щодо перевірених фінансових звітів

Аудитор відповідає за надання висновку щодо перевірених фінансових звітів на основі результатів проведеної ним аудиторської перевірки. Перевірка проведена відповідно до Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів. Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки з метою отримання достатньої впевненості у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Процес аудиту передбачає виконання аудиторських процедур з метою отримання аудиторських доказів стосовно сум та статей у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків

суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою оцінити наведені ризики, і не ставить цілком висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Також аудит включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Ми провели аудит відповідно до 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», інших міжнародних стандартів та практики аудиту в Україні, а також у відповідності до Вимог до аудиторського висновку, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами цінних паперів, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.11р. № 1360, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.11р. № 1358/20096.

На нашу думку, проведена аудиторська перевірка забезпечує прийнятну основу для формування аудиторського висновку.

7 Висновок Аудитора щодо фінансової звітності

Пояснювальний параграф:

□ Ми не спостерігали за проведенням інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків в Товаристві станом на 31.03.2011р. та на 30.11.2011р.

На думку Аудитора, за винятком впливу на фінансові звіти факторів, про які йдеться у попередньому пояснювальному параграфі, фінансові звіти Товариства справедливо і достовірно відображають в усіх суттєвих аспектах його фінансовий стан на 31 грудня 2011 року, а також результат її діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за 2011 рік згідно зі стандартами бухгалтерського обліку, прийнятими до застосування в Україні.

8 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.

8.1 Розкриття інформації за видами активів відповідно до встановлених національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку

8.1.1. Нематеріальні активи та їх амортизація

Облік нематеріальних активів не здійснювався в зв'язку з їх відсутністю.

8.1.2. Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи та їх знос

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 “Основні засоби”, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.00р. № 92, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 18.05.00р. за № 288/4509 (із змінами та доповненнями).

Протягом періоду, що перевірявся, Товариство проводило операції з ремонту основних засобів.

Збільшена первісна вартість основних фондів за рахунок віднесення на балансову вартість основних фондів витрат по ремонту, модернізації та реконструкції на суму 476,6 тис.грн. Зазначені операції в бухгалтерському обліку відображались згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 “Основні засоби”.

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.11р., складала 3815,9тис.грн. До складу основних засобів в Товаристві віднесено основну будівлю первісною вартістю 3792679,90 грн.

Амортизація основних засобів нараховувалась до 01.04.2011 р. податковим методом, а з 01.04.2011 р. - прямолінійним методом. Метод нарахування амортизації на протязі періоду, що перевірявся, Товариством змінювався відповідно до перехідних положень Податкового Кодексу України. Для забезпечення перехідних положень Податкового Кодексу України та достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства згідно з наказом № 4 від 25.03.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 31.03.2011р.

Дані про суму зносу основних засобів, наведені в Балансі, відповідають даним реєстрів обліку.

Станом на 31.12.2011р. знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 1528,8тис.грн., залишкова вартість – 2287,1тис. грн.

У 2011 році переоцінка основних засобів та інших необоротних матеріальних активів не проводилась. На протязі 2011 р. збільшувалась первісна вартість основної будівлі № 1 на суму виконаного ремонту, а саме 2011 р. ©SMA 21564698 на суму 476594,34 грн.

8.1.3. Капітальні інвестиції

Протягом 2011 року і станом на 31.12.2011р. капітальних інвестицій в Товаристві не було.

8.1.4. Фінансові інвестиції та інші необоротні активи

Протягом 2011 року і станом на 31.12.2011р. довгострокові фінансові інвестиції та довгострокова дебіторська заборгованість Товариством не обліковувалися.

8.1.5. Запаси

Облік товарно-матеріальних цінностей проводився згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.99р. №246, зареєстрованого у Міністерстві юстиції України 02.11.99р. за №751/4044 (із змінами та доповненнями).

В Товаристві для цілей бухгалтерського і управлінського обліку запаси розподілялися на:

- ☐ сировину і матеріали;
- ☐ інші матеріали;
- ☐ малоцінні та швидкозношувані предмети.

Одиницею обліку запасів є кожне найменування товарно-матеріальних цінностей.

Сировина, основні і допоміжні матеріали оцінені по собівартості придбання. Витрати на придбання включали:

- ☐ ціну закупівлі (суми, сплачені постачальникам згідно з договорами);
- ☐ інші витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням запасів.

При вибутті запасів їх оцінка здійснювалась за методом ФІФО. Методи оцінки при вибутті запасів були незмінними протягом періоду, що перевірявся.

Переоцінка товарно-матеріальних цінностей у періоді, що перевірявся, не проводилась.

Станом на 31.12.2011р. вартість запасів складала 0,1тис.грн.

8.1.6. Готова продукція

В Товаристві готова продукція обліковується як товар та відображається в бухгалтерському обліку і звітності за первісною вартістю.

Одиницею обліку запасів є кожне найменування товарно-матеріальних цінностей.

Руху готової продукції в 2011 році не було (на початок звітного року та на кінець звітного періоду - станом на 31.12.2011р.- вартість готової продукції складала 307,1тис.грн.). Ознакою зменшення корисності активів є те, що готова продукція (товар) являється неліквідним.

8.1.7. Кошти і розрахунки

Безготівкові розрахунки між Товариством та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

У періоді, що перевірявся, облік касових операцій Товариством не здійснювався.

Залишок грошових коштів в національній валюті станом на 31.12.2011р. на розрахункових рахунках Товариства складав 0,8 тис.грн., в іноземній валюті рахунки не відкрито.

Товариство має такі рахунки:

- розрахунковий рахунок № 26004000110428 в ВАТ КБ „Хрещатик”, МФО 300670;
- розрахунковий рахунок № 26002308013 в АКБ „Форум”, м. Київ, МФО 322948.

8.1.8. Дебіторська заборгованість

Облік дебіторської заборгованості здійснювався в 2011 році у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.99р. за № 237 (із змінами та доповненнями).

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалася до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Резерв сумнівних боргів не створювався.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги	На 31.12.10р., тис.грн.	На 31.12.11р., тис.грн.
чиста реалізаційна вартість	239,3	269,5
первісна вартість	239,3	269,5

резерв сумнівних боргів - -

8.1.9. Інші оборотні активи

Вартість інших оборотних активів станом на 31.12.2011р. у Товаристві не обліковувалася.

8.1.10. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2011р. у Товаристві не обліковувалися.

8.2 Розкриття інформації за зобов'язаннями

8.2.1. Забезпечення наступних витрат і платежів

Забезпечення наступних витрат і платежів Товариством у періоді, що перевірявся, не створювалися і у

фінансовій звітності станом на 31.12.2011р. відсутні.

-2325354 від 30.08.2011р. за пред`явленням строком до 30.08.2021р. на суму 227046,82грн. за отриманий товар;

-простий вексель серія АА №2325355 від 30.08.2011р. за пред`явленням строком до 30.08.2021р. на суму 1399620,92грн. за послуги по ремонту основних засобів (основна будівля).

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2011р. складають 1626,7тис.грн.

Строк погашення векселів – 30.08.2021 р.

8.2.3. Кредиторська заборгованість

Визнання, облік та оцінка зобов'язань здійснювались відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.00р. №20 (із змінами та доповненнями).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2011р. складала 648,8тис.грн. (станом на 31.12.2010р. – 1873,2тис.грн.).

Кредиторська заборгованість за векселями виданими станом на 31.12.2011р. у Товаристві не обліковувалася.

Кредиторська заборгованість за розрахунками станом на 31.12.2011р. (в порівнянні з даними станом на 31.12.2010р.) складала:

Вид кредиторської заборгованості На 31.12.10р., тис.грн. На 31.12.11р., тис.грн.

за товари, роботи, послуги 1873,2 648,8

з бюджетом 10,0 11,2

інші поточні зобов'язання - 0,1

Разом: 1883,2 660,1

Розрахунки по заробітній платі проводились у 2011 році відповідно до чинного законодавства.

Нарахування та сплата єдиного соціального внеску здійснювалась Товариством згідно з діючим законодавством за ставкою відповідно до 2 класу ризику.

8.3 Облік доходів

Визнання та оцінка доходів Товариством за 2011 рік проводилися у відповідності до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.99р. № 290 (із змінами та доповненнями).

Дохід визнавався під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувались в бухгалтерському обліку за такими групами:

- ☐ дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- ☐ інші операційні доходи.

8.4 Облік витрат

Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за 2011 рік проводився у відповідності до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99р. № 318 (із змінами та доповненнями).

Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнавались витратами звітного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо було прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображались у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

8.5 Облік податку на прибуток

Облік податку на прибуток здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28.12.00р. № 353 (із змінами та доповненнями).

Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності за 2011 рік склали 6,1тис.грн. Дана сума складається з суми поточного податку на прибуток - 6,1тис. грн.

8.6 Розкриття інформації про власний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2011р. складав 18096,75грн. (вісімнадцять тисяч дев'яносто шість гривень 75 копійок), який розподілено на 3447 (три тисячі чотириста сорок сім) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 5,25грн. кожна. Випуск акцій в документарній формі засвідчений Управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській

області від 27.12.2001р., реєстраційний номер свідоцтва 610/10/1/2001.

Ведення обліку коштів статутного капіталу відповідало вимогам чинного законодавства. Реєстр 2011 р. е
SMA 21564698

власників цінних паперів веде офіційний спеціалізований реєстратор Товариства ПАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" (код за ЄДРПОУ – 35917889), який має ліцензію ДКЦПФР серії АВ № 498004 від 19.11.2009р. і розташований за адресою: 04107 м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7-Г.

Аналітичний облік по рахунку 40 "Статутний капітал здійснювався згідно Інструкції № 291.

Викуп акцій власної емісії Товариством не проводився. Емісійного доходу на протязі періоду, що перевірявся, не було.

Додатковий капітал станом на 31.12.2011р. складав 545,4тис.грн.

Резервний капітал станом на 31.12.2011р. складав 13,7тис.грн. (не змінювався на протязі 2011 року)

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2011р. складав 69,3тис.грн., за 2011 рік отримано прибуток в сумі 1,9 тис.грн.

Структура та призначення власного капіталу визначені Товариства об'єктивно та адекватно.

9 Розкриття інформації щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів акціонерного товариства визначається як різниця між вартістю активів та вартістю зобов'язань.

Розрахунок вартості чистих активів Товариства здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України.

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 17.11.04р. №485.

Визначаємо вартість чистих активів за формулою:

Чисті активи = $(1.1 + 1.2 + 1.3) - (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) = 5866,6 - 660,1 = 5206,5$ тис.грн.

При порівнянні вартості чистих активів із розміром статутного капіталу встановлено, що вартість чистих активів більша від розміру статутного капіталу на 5188,4 тис. грн. $(5206,5 - 18,1)$.

Висновок: вартість чистих активів Товариства більша від розміру статутного капіталу, вимоги п. 3 ст. 155 Цивільного кодексу України дотримуються.

10 Дотримання вимог ліквідності професійних учасників фондового ринку

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

11 Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України

Протягом 2011 року і станом на 31.12.2011р. Товариство не мало зобов'язань за випусками цінних паперів, що потребують додаткового забезпечення.

12 Відповідність іпотечного покриття іпотечних облігацій

Товариство не виступало емітентом іпотечних облігацій.

13 Інформація щодо обсягу чистого прибутку

Визначення фінансового результату відбувалося згідно з чинним законодавством. Чистий прибуток за 2011 рік склав 1,9тис.грн.

При визначенні фінансових результатів діяльності у 2011 році Товариство дотримувалось вимог національних стандартів бухгалтерського обліку, зокрема П(С)БО 15 "Дохід" та П(С)БО 16 "Витрати".

14 Стан виконання зобов'язань за борговими цінними паперами

За період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. Товариство не здійснювало операцій з борговими цінними паперами.

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

Товариство, у періоді, що перевірявся, не виконувало функції компанії з управління активами та не мала в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.

16 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

Дії, визначені частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", і які можуть істотно вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів.

Не було.

17 Аналіз фінансового стану та дотримання вимог ліквідності

Джерелами визначення показників фінансового стану були:

- ☐ баланс станом на 31.12.2011р. (форма № 1м);
- ☐ звіт про фінансові результати за 2011 рік (форма №2м);

Фінансова стійкість та платоспроможність Товариства характеризується наступними показниками (додаток №2):

Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття) характеризує обсяг поточних зобов'язань по кредитах і розрахунках, який можливо погасити за рахунок усіх мобілізованих коштів:

К.Заг.Лікв. = Розділ II активу (ряд.260)

Розділ IV пасиву (ряд.620)

(розраховується як відношення Оборотних активів (260) до Поточних зобов'язань (620)). Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,98 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 0,32).

Теоретичне значення 1,0 – 2,0.

Коефіцієнт поточної ліквідності розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових засобів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства. Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

К.Пот.Лікв. = Розділ II активу (ряд.260) – Запаси (ряд.100 + ряд.110 + ряд.120 + ряд.130 + ряд.140)
Розділ IV пасиву (ряд.620)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,51 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 0,16). Теоретичне значення цього коефіцієнту 0,6-0,8.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових засобів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно.

К.Абс.Лікв. = Поточні фінансові інвестиції (ряд.220) + Грошові кошти (ряд.230 + ряд.240)
Розділ IV пасиву (ряд.620)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,001 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 0,0006). Теоретичне значення цього коефіцієнту не менше 0,25-0,5.

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів (структури капіталу) – коефіцієнт фінансової стійкості, що характеризує кількість залучених коштів на 1грн. власних коштів. Розраховується як відношення суми забезпечень наступних витрат і платежів, довгострокових зобов'язань, поточних зобов'язань та доходів майбутніх періодів до власного капіталу.

К.Спів. = Розділ III пасиву (ряд.480) + Розділ IV пасиву (ряд.620)
Розділ I пасиву (ряд.380)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 3,54 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 2,92). Теоретичне значення коефіцієнта – 0,5-1,0.

Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії), розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

К.Фін.Авт. = Розділ I пасиву (ряд.380)
Валюта балансу (ряд.640)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,22 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 0,26), в той час як теоретичне значення коефіцієнта складає –0,25-0,5.

Коефіцієнт покриття балансу характеризує те, наскільки ліквідні кошти покривають зобов'язання. Теоретичне значення – 2,0 – 2,5.

К.Покр. = Розділ II активу (ряд.260)
Розділ III пасиву (ряд.480) + Розділ IV пасиву (ряд.620)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,28 (у порівнянні станом на 31.12.2010р. – 0,32).

Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку (збитку) підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів підприємства. Теоретичне значення – >0.

К.Рент.акт. = Форма 2 (ряд.220 або ряд.225)
Форма 1 (ряд.280 (гр.3) + ряд.280 (гр.4))/2

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2011р. становив 0,0005 (у порівнянні станом 31.12.2010р. – 0,09).

Результати проведеного аналізу свідчать про задовільний фінансовий стан Товариства.

Аудиторський висновок – умовно- позитивний.

Директор

ТОВ АФ “БІНА”

(сертифікат серії А №)

М.М. Ватаманюк

Інформація про основні види продукції або послуг

ВАТ "Московський універмаг" планує і надалі здавати в оренду торговельні площі.

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

Основних придбань та відчужень за останні п'ять років не було.

Інформація про основні засоби емітента

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.00р. № 92, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 18.05.00р. за № 288/4509 (із змінами та доповненнями).

Протягом періоду, що перевірявся, Товариство проводило операції з ремонту основних засобів. Збільшена первісна вартість основних фондів за рахунок віднесення на балансову вартість основних фондів витрат по ремонту, модернізації та реконструкції на суму 476,6 тис.грн. Зазначені операції в бухгалтерському обліку відображались згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби".

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.11р., складала 3815,9тис.грн. До складу основних засобів в Товаристві віднесено основну будівлю первісною вартістю 3792679,90 грн.

Амортизація основних засобів нараховувалась до 01.04.2011 р. податковим методом, а з 01.04.2011 р. - прямолінійним методом. Метод нарахування амортизації на протязі періоду, що перевірявся, Товариством змінювався відповідно до перехідних положень Податкового Кодексу України. Для забезпечення перехідних положень Податкового Кодексу України та достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства згідно з наказом № 4 від 25.03.2011р. була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів, розрахунків станом на 31.03.2011р.

Дані про суму зносу основних засобів, наведені в Балансі, відповідають даним реєстрів обліку.

Станом на 31.12.2011р. знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 1528,8тис.грн., залишкова вартість – 2287,1тис. грн. 2011 р. ©SMA 21564698

У 2011 році переоцінка основних засобів та інших необоротних матеріальних активів не проводилась. На

2011 р. 21564698

протязі 2011 р. збільшувалась первісна вартість основної будівлі № 1 на суму виконаного ремонту, а саме на суму 476594,34 грн.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

До основних проблем належать низька купівельна спроможність населення та високий рівень конкуренції в галузі роздрібної торгівлі.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій

Штрафних санкцій щодо емітента не було.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Політика щодо фінансування діяльності емітента не ведеться.

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

В 2011 році договори на поставку не укладались.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

ВАТ "Московський універмаг" планує і надалі здавати в оренду торгівельні площі.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент не проводить досліджень та розробок.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент

Судових справ в яких емітент виступав би однією із сторін немає.

Інша інформація

Відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів (Протокол №11 від 22.06.2011 була затверджена нова редакція статуту Товариства, яка зареєстрована Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	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
2.Невиробничого призначення:	1916,6	2287,1	0	0	1916,6	2287,1
будівлі та споруди	1916,6	2287,1	0	0	1916,6	2287,1
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	1916,6	2287,1	0	0	1916,6	2287,1

Опис: Залишкова вартість основних засобів на 31 грудня 2011 року складає 2287,1 тис. грн., знос – 1528,8 тис. грн., первісна вартість 3815,9 тис. грн.

Індексація основних фондів в товаристві не проводилась.

Ліквідаційна вартість основних засобів в товаристві не прийнята.

Середній відсоток зносу основних засобів станом на 31.12.2011 р. складає 49,3 %.

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	646,5	644,6
Статутний капітал (тис. грн.)	18,1	18,1
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	18,1	18,1
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 628,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 628,4 тис.грн.		
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 626,5 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 626,5 тис.грн.		

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

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/н	01.01.1900	0	0	01.01.1900
Зобов'язання за цінними паперами	X	1626,7	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
д/н	01.01.1900	0	0	01.01.1900
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	01.01.1900	0	0	01.01.1900
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	01.01.1900	0	0	01.01.1900
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	1626,7	X	X
Векселя	30.08.2011	1626,7	0	30.08.2021
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	01.01.1900	0	X	01.01.1900
Податкові зобов'язання	X	11,2	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	648,9	X	X
Усього зобов'язань	X	2286,8	X	X
Опис: д/н				

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

N з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізо- ваної продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	д/н	д/н	0	0	д/н	0	0

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

N
з/п

Склад витрат

Відсоток від
загальної
собівартості
реалізованої
продукції (у
відсотках)

1
1 д/н

2

3
0

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3

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	2009	1	0
2	2010	1	0
3	2011	1	0

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

(осіб)	
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	1

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 3

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) д/н		

Інше (запишіть) д/н

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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) д/н		

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) д/н		

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

Кількість членів ревізійної комісії, осіб. 3

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	ні	ні	ні	так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	ні	ні	так	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X
Положення про наглядову раду	X
Положення про виконавчий орган (правління)	X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X
Положення про ревізійну комісію	X
Положення про акції акціонерного товариства	X
Положення про порядок розподілу прибутку	X
Інше (запишіть) д/н	

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

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

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

так

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

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

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

ні

З якої причини було змінено аудитора?

Так	Ні	
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть) д/н		

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія 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) д/н		

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

ні

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

ні

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

Не задовольняв професійний рівень особи	ні
Не задовольняли умови договору з особою	ні
Особу змінено на вимогу:	
акціонерів	ні
суду	ні
Інше (запишіть) д/н	

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

ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

01.01.1900 ;

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

Чи оприлюднена інформація про прийняття акціонерним товариством кодексу корпоративного управління? (так/ні)

ні ;

**укажіть яким чином д/н
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

д/н

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОСКОВСЬКИЙ УНІВЕРМАГ"		Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ 2012.01.01 21564698
Територія	ГОЛОСІВСЬКИЙ	за КОАТУУ	8036100000
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	234
Орган державного	Не визначено	за КОДУ	0

Вид економічної діяльності Здавання в оренду власного нерухомого майна 70.20.0

Середня кількість працівників 5

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса пр-т 40 - річчя Жовтня, 104, м.Київ, Голосіївський, 03127

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

1. Баланс

на 31.12.2011 р.

Актив	Форма N 1-м Код за ДКУД 1801006		
	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1916,5	2287,1
первісна вартість	031	3339,3	3815,9
знос	032	(1422,8)	(1528,8)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	1916,5	2287,1
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0	0,1
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	307,1	307,2
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	239,3	269,5
первісна вартість	161	239,3	269,5
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	3,6	1,7
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	60,2	66,9
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1,1	0,8
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	611,3	646,2
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	2527,8	2933,3

управління	Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
	1	2	3	4
I. Власний капітал				
Статутний капітал		300	18,1	18,1
Додатковий капітал		320	545,4	545,4
Резервний капітал		340	13,7	13,7
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		350	67,4	69,3
Неоплачений капітал		360	(0)	(0)
Усього за розділом I		380	644,6	646,5
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування		430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання		480	0	1626,7
IV. Поточні зобов'язання				
Короткострокові кредити банків		500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги		530	1873,2	648,8
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з бюджетом		550	10	11,2
зі страхування		570	0	0
з оплати праці*		580	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу		605	0	0
Інші поточні зобов'язання		610	0	0,1
Усього за розділом IV		620	1883,2	660,1
V. Доходи майбутніх періодів		630	0	0
Баланс		640	2527,8	2933,3
*З рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665)		0		

Примітки: д/н

Керівник Огороднік Костянтин Миколайович

Головний бухгалтер Сухань Світлана Олексіївна

2. Звіт про фінансові результати

за 2011 рік

Форма N 2-м
Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1592	1641,6
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	265,3	()273,6 ()
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	1326,7	1368
Інші операційні доходи	040	0,1	0,1
Інші доходи	050	0	0
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	1326,8	1368,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	0 ()	0 ()
Інші операційні витрати	090	1318,8	()1085,2 ()
у тому числі:	091	0	0
	092	0	0
Інші витрати	100	0 ()	0 ()
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	1318,8	()1085,2 ()
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	8	282,9
Податок на прибуток	140	6,1	()0,1 ()
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	1,9	282,8
Забезпечення матеріального заохочення	160	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	0	0

Примітки: д/н

Керівник Огороднік Костянтин Миколайович

Головний бухгалтер Сухань Світлана Олексіївна