

## 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.

|                 |   |
|-----------------|---|
| <b>Директор</b> | <b>Бондаренко Сергій Анатолійович</b>     |
| ( посада )      | ( підпис )                                |
|                 | ( прізвище, ім'я, по батькові керівника ) |
|                 | МП  |
|                 | <b>28.04.2012</b>                         |
|                 | Дата                                      |

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2011 рік

### 1. Загальні відомості

|   |   |
|---|---|
| 1.1. Повне найменування емітента              | Публічне акціонерне товариство "Дитячий світ"           |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента     | Публічне акціонерне товариство                          |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента  | 01562786  |
| 1.4. Місцезнаходження емітента                | 61003 Харківська область м.Харків майдан Конституції, 9 |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента | 0577313003 0577313003                                   |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента       | 01562786@sodruzhestvo.com.ua                            |

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

|  |  |
|--|--|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії   | <b>24.04.2012</b><br>Дата  |
| 2.2. Річна інформація опублікована у № 78 "Бюлетень. Цінні папери України"<br>номер та найменування офіційного друкованого видання | <b>27.04.2012</b><br>Дата  |
| 2.3. Повідомлення<br>розміщено на сторінці   | <b>dmir.kharkov.ua</b><br>(адреса сторінки в мережі Інтернет)<br><b>28.04.2012</b><br>Дата |

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента:
  - a) 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;
  - е) інформація про рейтингове агентство;
  - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
  - a) 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 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів. X
7. Інформація про дивіденди.
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
  - a) інформація про випуски акцій емітента; X
  - б) інформація про облігації емітента;
  - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
  - г) інформація про похідні цінні папери
  - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
  - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів.
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
  - a) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
  - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
  - в) інформація про зобов'язання емітента. X
  - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
  - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного X
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
  - a) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
  - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
  - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
  - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
  - г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
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) X
27. Аудиторський висновок. X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (у разі
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: Інформація, що відсутня у змісті, не додається з наступних причин:

- Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств.
- Товариство не зверталось за визначенням кредитного рейтингу до будь-яких агентств.
- Товариство не розкриває інформації про склад акціонерів (учасників) у зв'язку з тим, що це не передбачено п.3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та порушує вимоги Статті 42 цього ж Закону.
- Засновників фізичних осіб немає.
- Фізичних осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента - немає.
- Дати внесення до реєстру акціонерів не вказуються у зв'язку з тим що форма існування ЦП товариства бездокументарна.
- Дивіденди не нараховувались та не сплачувались
- Інші цінні папери, крім простих іменних акцій товариство не випускало
- Інформація щодо сертифікатів не наводиться у зв'язку із переведенням випуску ЦП у бездокументарну форму існування.
- Викуп власних акцій протягом звітного періоду не було.
- Боргових цінних паперів, по яким би надавались гарантії третіх осіб, товариство не випускало.
- Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, та інформація про собівартість реалізованої продукції не наводиться.
- Звіт про корпоративне управління не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство не є фінансовою установою.
- Товариство не складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів.

Іншої інформації, що передбачена до розкриття, Товариство не має.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 3.1.1. Повне найменування          | <b>Публічне акціонерне товариство "Дитячий світ"</b> |
| 3.1.2. Скорочене найменування      | <b>АТ "Дитячий світ"</b>                             |
| 3.1.3. Організаційно-правова форма | <b>Публічне акціонерне товариство</b>                |
| 3.1.4. Область, район              | <b>Харківська область</b>                            |
| 3.1.5. Поштовий індекс             | <b>61003</b>   |
| 3.1.6. Населений пункт             | <b>м.Харків</b>                                      |
| 3.1.7. Вулиця, будинок             | <b>майдан Конституції, 9</b>                         |

### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

|  |  |
|--|--|
| 3.2.1. Серія і номер свідоцтва                 | <b>ААБ № 362709</b>                                |
| 3.2.2. Дата державної реєстрації               | <b>15.01.1992</b>                                  |
| 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво               | <b>Виконавчий комітет Харківської міської ради</b> |
| 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) | <b>5034428.00</b>                                  |
| 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)      | <b>5034428.00</b>                                  |

### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

|  |                                |
|--|--------------------------------|
| 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | <b>АТ "БАНК ЗОЛОТІ ВОРОТА"</b> |
| 3.3.2. МФО банку   | <b>351931</b>                  |
| 3.3.3. Поточний рахунок  | <b>2600630120323</b>           |
| 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті    | <b>АТ "БАНК ЗОЛОТІ ВОРОТА"</b> |
| 3.3.5. МФО банку   | <b>351931</b>                  |
| 3.3.6. Поточний рахунок  | <b>2600530220323</b>           |

### **3.4. Основні види діяльності**

**70.20.0 ЗДАВАННЯ В ОРЕНУ ВЛАСНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА**

**51.33.2 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ БУДІВЕЛЬНИМИ МАТЕРІАЛАМИ**

**55.30.1 ДІЯЛЬНІСТЬ РЕСТОРАНІВ**

### 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                                      |
| Розміщення об'єктів торгівлі, громадського харчування та побутового обслуговування | № 01-0071/1  | 13.07.2011  | Виконавчий комітет Харківської міської ради | 08.04.2012                             |
| Опис   | Планується продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу). |             |   |  |



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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника                            | Місцезнаходження                                    | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|---|--|
| Організація орендарів універмагу "Дитячий світ"         |   | 31003 Харківська область м.Харків пл.Конституції, 9 | 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 (від загальної кількості) |
|   |   |   | 0.000000000000   |
| Усього  |   |   | 0.000000000000   |

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 31 особа.

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників - 5 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 12 осіб.

Фонд оплати праці - всього 430,9 тис.грн.

Розмір фонду оплати праці у порівнянні з 2010 роком збільшено на 10,6 тис. грн. у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати.

Кваліфікаційний рівень працівників задовольняє потреби емітента.

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

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

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | Директор  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | Бондаренко Сергій Анатолійович  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВА 984752 01.09.1997 Дружківським МВ УМВС України в Донецькій області |
| 6.1.4. Рік народження  | 1981  |
| 6.1.5. Освіта  | Вища, Харківська державна академія міського господарства              |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | 5   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | Інженер-будівельник ТОВ "Земінвест"                                   |

#### 6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом.

Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі згідно штатного розкладу.

У 2011 році був обраний директором на новий строк рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на три роки.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Перелік попередніх посад: начальник відділу, помічник керівника, інженер-будівельник.

Обіймає посаду Директора АТ "Харківський ЦУМ" (м.Харків, м-н Рози Люксембург, 1/3).

Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

|  |  |
|--|--|
| 6.1.1. Посада  | Голова Наглядової ради   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | Станіславський Олександр Володимирович                                       |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | МК 288809 09.10.1996 ЦВМ Дзержинського РВХМУ УМВС України в Харківській обл. |
| 6.1.4. Рік народження  | 1960   |
| 6.1.5. Освіта  | Вища, Харківський політехнічний інститут                                     |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | дн   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | Генеральний директор ТОВ "Запорожець"  |

#### 6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом.

Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі.

У 2011 році був обраний головою наглядової ради рішенням засідання членів наглядової ради від 07.04.2011 р. на три роки.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Перелік попередніх посад: директор.

Обіймає посади Генерального директора ТОВ "Запорожець", директора ТОВ "Торгівельний центр ЦУМ".

Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Наглядової ради</b>   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Давидов Фелікс Савелійович</b>   |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>ММ 991027 21.05.2001 Московським РВ ХМУ УМВС України в Харківській області</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1948</b>   |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища</b>   |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>д/н</b>  |

**6.1.8. Опис** Повноваження та обов'язки визначені статутом.  
**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році був обраний на новий строк рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на три роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**  
**Перелік попередніх посад: директор.**  
**Обіймає посаду Головного консультанта з підприємництва ТОВ "Арго- трейд".**  
**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи та найменування підприємства і попередньої посади, яку займав.**  
**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Наглядової ради</b>   |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Вишневський Вадим Миронович</b>  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>РО 730164 27.05.2008 2 -D</b>  |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1961</b>   |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища, Харківський інститут механізації та електрифікації сільського господарства</b> |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>д/н</b>  |

**6.1.8. Опис** Повноваження та обов'язки визначені статутом.  
**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році був обраний на новий строк рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на три роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**  
**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи, найменування підприємства і попередньої посади, яку займав, та посади на будь-яких інших підприємствах.**  
**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |  |
|--|--|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Наглядової ради</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Андрющенко Ганна Сергіївна</b>  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>МК 169873 30.07.1996 Орджонікідзевським РВХМУУВС України в Харківській обл.</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1977</b>  |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища, Харківська юридична академія ім.Ярослава Мудрого</b>                      |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>3</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>Заступник директора ТОВ "Альпарі-С"</b>   |

**6.1.8. Опис** Повноваження та обов'язки визначені статутом.  
**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році була обрана на новий строк рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на три роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**  
**Перелік попередніх посад: юрисконсульт, директор, заступник директора.**  
**Обіймає посаду Директора ТОВ "АЖИО-А".**  
**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |  |
|--|--|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Наглядової ради</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Шаповалов Олександр Валентинович</b>  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>МК 478568 17.06.1997 Комінтернівським РВХМУУВС України в Харківській обл.</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1964</b>  |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища, Харківський державний педагогічний інститут ім.Г.С.Сковороди</b>        |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>  |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>д/н</b>   |

**6.1.8. Опис** Повноваження та обов'язки визначені статутом.  
**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році був обраний на новий строк рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на три роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**  
**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи, найменування підприємства і попередньої посади, яку займав, та посади на будь-яких інших підприємствах.**  
**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | <b>Голова Ревізійної комісії</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Шеремет Лілія Володимирівна</b>  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>МК 877108 08.09.1998 Фрунзенським МВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1962</b>   |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища, Харківський інститут громадського харчування</b>                       |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>Директор ТОВ "Лілія"</b>   |

**6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом.**

**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році була обрана головою ревізійної комісії рішенням засідання ревізійної комісії від 07.04.2011 р. на п'ять років.**

**Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи та посади на будь-яких інших підприємствах.**

**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Ревізійної комісії</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Станіславський Фелікс Олександрович</b>  |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>МН 728191 08.04.2005 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1989</b>   |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Середня, Харківський приватний ліцей "Професіонал"</b>                           |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>Фізична особа - підприємець</b>  |

**6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом.**

**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі.**

**У 2011 році був обраний членом ревізійної комісії рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на п'ять років.**

**Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Фізична особа - підприємець.**

**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи.**

**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |   |
|--|---|
| 6.1.1. Посада  | <b>Член Ревізійної комісії</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Левіна Світлана Еріківна</b>   |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>МК 287512 13.09.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл.</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1965</b>   |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища</b>   |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>дн</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>Адміністратор ТОВ "Запорожець"</b>   |

**6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені статутом.**

**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі - договір на безоплатній основі. У 2011 році була обрана членом ревізійної комісії рішенням загальних зборів акціонерів від 07.04.2011 р. на п'ять років.**

**Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Займає посаду адміністратора ТОВ "Запорожець".**

**Особа не надала інформації щодо стажу керівної роботи.**

**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

|  |  |
|--|--|
| 6.1.1. Посада  | <b>Головний бухгалтер</b>  |
| 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи   | <b>Монастирська Ірина Едуардівна</b>   |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи | <b>ММ 792498 20.02.2001 Московським РВХМУ УМВС України в Харківській області</b> |
| 6.1.4. Рік народження  | <b>1966</b>  |
| 6.1.5. Освіта  | <b>Вища, Харківський інститут громадського харчування</b>                        |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)  | <b>3</b>   |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав   | <b>Заступник головного бухгалтера ЗАТ "Дитячий світ"</b>                         |

**6.1.8. Опис Повноваження та обов'язки визначені посадовою інструкцією.**

**Розмір виплаченої емітентом винагороди, в тому числі у натуральній формі згідно штатного розкладу. У 2011 році зміни не відбувалися.**

**Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Перелік попередніх посад: заступник головного бухгалтера.**

**Інші посади не обіймає.**

**Іншої інформації, що підлягає розкриттю, Товариство не має.**

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

| Посада                    | П.І.Б. посадової особи                 | Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав                                      | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук) | Від загал. кількості акцій(%) | Кількість за видами акцій |                       |                      |                              |
|---------------------------|--|--|--------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
|                           |  |  |                          |                        |                               | прості іменні             | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| Директор                  | Бондаренко Сергій Анатолійович         | ВА 984752 01.09.1997<br>Дружківським МВ<br>УМВС України в<br>Донецькій області           | д/н                      | 0                      | 0.0000000000                  | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Наглядової ради    | Станіславський Олександр Володимирович | МК 288809 09.10.1996<br>ЦВМ Держинського<br>РВХМУ УМВС<br>України в Харківській<br>обл.  | д/н                      | 1                      | 0.00006952130                 | 1                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Давидов Фелікс Савелійович             | ММ 991027 21.05.2001<br>Московським РВ ХМУ<br>УМВС України в<br>Харківській області      | д/н                      | 1                      | 0.00006952130                 | 1                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Вишневецький Вадим Миронович           | РО 730164 27.05.2008<br>2 -D   | д/н                      | 4                      | 0.00027808522                 | 4                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Андрющенко Ганна Сергіївна             | МК 169873 30.07.1996<br>Орджонікідзевським<br>РВХМУУВС України в<br>Харківській обл.     | д/н                      | 2                      | 0.00013904261                 | 2                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Наглядової ради      | Шаповалов Олександр Валентинович       | МК 478568 17.06.1997<br>Комінтернівським<br>РВХМУУВС України в<br>Харківській обл.       | д/н                      | 0                      | 0.00000000000                 | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Голова Ревізійної комісії | Шеремет Лілія Володимирівна            | МК 877108 08.09.1998<br>Фрунзенським МВ<br>ХМУ УМВС України в<br>Харківській обл.        | д/н                      | 0                      | 0.00000000000                 | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Ревізійної комісії   | Станіславський Фелікс Олександрович    | МН 728191 08.04.2005<br>ЦВМ Держинського<br>РВ ХМУ УМВС<br>України в Харківській<br>обл. | д/н                      | 0                      | 0.00000000000                 | 0                         | 0                     | 0                    | 0                            |
| Член Ревізійної комісії   | Левіна Світлана Еріківна               | МК 287512 13.09.1996<br>ЦВМ Держинського<br>РВ ХМУ УМВС                                  | д/н                      | 3                      | 0.00020856391                 | 3                         | 0                     | 0                    | 0                            |



|                    |                                  |  |     |    |               |    |   |   |   |
|--------------------|----------------------------------|--|-----|----|---------------|----|---|---|---|
|                    |                                  | України в Харківській обл.   |     |    |               |    |   |   |   |
| Головний бухгалтер | Монастирська Ірина<br>Едуардівна | ММ 792498 20.02.2001<br>Московським РВХМУ<br>УМВС України в<br>Харківській області | д/н | 0  | 0.00000000000 | 0  | 0 | 0 | 0 |
| Усього             |                                  |  |     | 11 | 0.00076473435 | 11 | 0 | 0 | 0 |

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

| Найменування юридичної особи                                     | Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ                                      | Місцезнаходження  | Дата внесення до реєстру | Кількість акцій (штук)           | Від загальної кількості акцій(%) | Кількість за видами акцій |                       |                              |                              |
|--|---|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |   |   |                          |                                  |                                  | Прості іменні             | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні         | Привілейовані на пред'явника |
| Товариство з обмеженою відповідальністю "Торгівельний центр"ЦУМ" | 34390360  | 61003 Харківська область м.Харків майдан Рози Люксембург, 1/3 | . .                      | 1435202                          | 99.777114699028                  | 1435202                   | 0                     | 0                            | 0                            |
| Прізвище, ім`я, по батькові фізичної особи                       | Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | Дата внесення до реєстру                                      | Кількість акцій (штук)   | Від загальної кількості акцій(%) | Кількість за видами акцій        |                           |                       |                              |                              |
|  |   |   |                          |                                  | Прості іменні                    | Прості на пред'явника     | Привілейовані іменні  | Привілейовані на пред'явника |                              |
|  |   | . .   | 0                        | 0.000000000000                   | 0                                | 0                         | 0                     | 0                            |                              |
| Усього   |   |   | 1435202                  | 99.777114699028                  | 1435202                          | 0                         | 0                     | 0                            |                              |

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

|                      |   |             |
|----------------------|---|-------------|
| Вид загальних зборів | Чергові   | Позачергові |
|                      | X   |             |
| Дата проведення      | 07.04.2011  |             |
| Кворум зборів        | 99.798000000000   |             |
| Опис                 | <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗБОРІВ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Звіт про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2010 рік.</li> <li>2. Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2010 рік.</li> <li>3. Затвердження річних результатів діяльності Товариства за 2010 рік.</li> <li>4. Про затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків).</li> <li>5. Визначення типу та зміна найменування Товариства у зв'язку із приведенням його діяльності у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства".</li> <li>6. Внесення змін до статуту шляхом викладення його у новій редакції.</li> <li>7. Про відкликання/обрання Директора Товариства.</li> <li>8. Про відкликання/обрання Наглядової ради Товариства.</li> <li>9. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради та обрання особи, яка уповноважується на підписання цих договорів.</li> <li>10. Про відкликання/обрання Ревізійної комісії Товариства.</li> <li>11. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії та обрання особи, яка уповноважується на підписання цих договорів.</li> <li>12. Затвердження Положень про загальні збори, наглядову раду, ревізійну комісію.</li> </ol> <p>Всі питання порядку денного розглянуті. Прийняті рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити звіт виконавчого органу про підсумки фінансово- господарської діяльності товариства за 2010 рік. Діяльність виконавчого органу визнати задовільною.</li> <li>2. Затвердити звіт та висновки ревізійної комісії.</li> <li>3. Затвердити річну фінансову звітність товариства за 2010 рік в тому числі звіт про фінансові результати та баланс.</li> <li>4. У зв'язку з тим, що за 2010 рік результат фінансової діяльності - збиток, дивіденди не нараховувати та не виплачувати.</li> <li>5. Змінити тип товариства з закритого акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство і перейменувати закрите акціонерне товариство "Дитячий світ" у публічне акціонерне товариство "Дитячий світ".</li> <li>6.: <ol style="list-style-type: none"> <li>а) Внести зміни до статуту ЗАТ "Дитячий світ" шляхом викладення статуту у новій редакції, які в тому числі передбачають зміну найменування акціонерного товариства та виконання всіх інших вимог закону України "Про акціонерні товариства" щодо статуту товариства.</li> <li>б) Затвердити нову редакцію статуту товариства в повному обсязі в запропонованій редакції.</li> <li>в) Надати Бондаренку Сергію Анатолійовичу повноваження на підписання від імені зборів статуту товариства у новій редакції.</li> <li>г) Виконавчому органу забезпечити надання документів для проведення державної реєстрації нової редакції статуту товариства державному реєстратору.</li> </ol> </li> <li>7. Обрати Бондаренку Сергію Анатолійовичу на посаду директора товариства на новий термін відповідно до статуту товариства. Надати голові наглядової ради повноваження на підписання від імені загальних зборів контракту з директором товариства.</li> <li>8. Відкликати (припинити повноваження) членів наглядової ради, а саме: ТОВ "Торгівельний центр "ЦУМ" - Голова наглядової ради, Давидов Фелікс Савелійович - член наглядової ради, Вишневецький Вадим Миронович - член наглядової ради.<br/>Обрати членами наглядової ради товариства: Станіславського Олександра Володимировича, Шаповалова Олександра Валентиновича, Андрущенко Ганну Сергіївну, Давидова Фелікса Савелійовича, Вишневецького Вадима Мироновича.</li> </ol> |             |

**9. Затвердити умови цивільно - правових договорів (на безоплатній основі), що укладатимуться з членами наглядової ради. Обрати директора товариства Бондаренко С.А. особою, яка уповноважується на підписання цих договорів від імені загальних зборів.**

**10. Відкликати (припинити повноваження) членів ревізійної комісії , а саме: Андрущенко Ганна Сергіївна - Голова ревізійної комісії, Левіна Світлана Еріковна - член ревізійної комісії, Степаненко Владислав Михайлович - член ревізійної комісії.**

**Обрати членами ревізійної комісії товариства : Шеремет Лілію Володимирівну, Левіну Світлану Еріківну, Станіславського Фелікса Олександровича.**

**11. Затвердити умови цивільно - правових договорів (на безоплатній основі), що укладатимуться з членами ревізійної комісії. Обрати директора товариства Бондаренко С.А. особою, яка уповноважується на підписання цих договорів від імені загальних зборів.**

**12. Положення про загальні збори, наглядову раду, ревізійну комісію не затверджувати, всі відомості викласти у статуті товариства.**

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

|   |   |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"   |
| Організаційно-правова форма   | Публічне акціонерне товариство  |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 30370711  |
| Місцезнаходження  | 01001 м. Київ м.Київ вул. Б. Грінченка, буд. 3  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | Серія АВ № 581322   |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку  |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 19.09.2006  |
| Міжміський код та телефон   | (044) 279-65-40, 279-13-25  |
| Факс  | (044) 279-13-22   |
| Вид діяльності  | Проведення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів |
| Опис  | Між Депозитарієм та Емітентом укладено Договір про обслуговування емісії цінних паперів № Е-1129 від 13.08.2010 року.                     |

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузевий депозитарний центр"  |
| Організаційно-правова форма   | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 35477315   |
| Місцезнаходження  | 61145 Харківська область м.Харків вул. Космічна, 26  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | АВ № 520276  |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 02.02.2010   |
| Міжміський код та телефон   | (057) 7140-190   |
| Факс  | (057) 7140-190   |
| Вид діяльності  | Депозитарная діяльність зберігача цінних паперів   |
| Опис  | Між Зберігачем та Емітентом укладено Договір про відкриття рахунків у цінних паперах власникам цінних паперів № 31-ЕМ від 27.07.2010 року. |

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Аудиторська фірма "Спіка-Аудит"                            |
| Організаційно-правова форма   | Товариство з обмеженою відповідальністю                    |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  | 23464570   |
| Місцезнаходження  | 61003 Харківська область м.Харків м-н Розил'юксембург, 1/3 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                           | Свідоцтво № 0861   |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ                       | Аудиторська палата України                                 |

|   |  |
|---|--|
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | <b>26.01.2001</b>  |
| Міжміський код та телефон                 | <b>(057) 764-81-54</b>   |
| Факс                                      | <b>(057) 731-47-56</b>   |
| Вид діяльності                            | <b>Аудиторські послуги</b>   |
| Опис                                      | <b>Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0861 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. № 98 та подовжено рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010 р. № 221/3 до 04.11.2015 р.</b> |

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску  | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного паперу | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Доля у статутному капіталі, % |
|-------------------------|---|---|------------------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 1                       | 2   | 3   | 4                                  | 5                  | 6                                | 7                          | 8                      | 9                                   | 10                            |
| 06.08.2010              | 106/20/1/10   | ХТУ ДКЦПФР                                  | UA4000082481                       | Іменні прості      | Бездокументарна<br>Іменні        | 3.50                       | 1438408                | 5034428.00                          | 100.000000<br>000000          |
| Опис                    | Цінні папери товариство у звітному році не брали участі в організованих ринках. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у звітному році не було. Додаткової емісії акцій, викупу власних акцій емітентом не було. |   |                                    |                    |                                  |                            |                        |                                     |                               |

# ОПИС БІЗНЕСУ

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

15.01.1992 року була зареєстрована організація орендарів універмагу "Дитячий світ"., яка в 1994 році заснувала закрите акціонерне товариство "Дитячий світ", що було зареєстровано 19.09.1994р. згідно рішення установчих зборів № 1 від "28" червня 1994 року. В зв'язку зі зміною законодавства рішенням загальних зборів акціонерів закритого акціонерного товариства "Дитячий світ" від 07.04.2011 року було змінено тип товариства з закритого акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство та змінено назву з закритого акціонерного товариства "Дитячий світ" на публічне акціонерне товариство "Дитячий світ", скорочена назва: АТ "Дитячий світ". Державна реєстрація змін до статутувідбулася 24.04.2011р. № запису 14801050021000938.

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

АТ "Дитячий світ" знаходиться за адресою : майдан Конституції,9 , м.Харків в будівлі, що є власністю товариства. Загальна площа складає 6021,0 кв.м. Філій, представництв, дочерніх підприємств та відокремлених структурних підрозділів не має. Зміни в організаційній структурі не відбувалися і не плануються.

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

Будь які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного року не надходили.

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

Наказ №1 від 03.01.2011р. застосовувати на підприємстві комп'ютерну бухгалтерську програму 1С:Бухгалтерія 7.7. Нарухування амотртизації основних засобів здійснюється

прямо лінійним методом по кожному об'єкту. Амортизація нараховується щомісячно, починаючи з наступного місяця введення об'єкта основних засобів у експлуатацію, впродовж терміну корисного використання об'єкта, встановлюемого наказом по підприємству у момент визнання цього об'єкта активом, але цей термін не має бути менше ніж визначено в п.145.1 П.К.У(п.146, 2 П.К.У) до залишкової вартості=0. Запаси придбані враховувати на балансі за первинною вартістю. Одиницею запасів в цілях бухгалтерського обліку рахувати найменування. Оцінку вибуття запасів, палива в податковому і бухгалтерському обліку здійснювати по методу ФІФО. Фінансові інвестиції первинно оцінюються і відбиваються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів і інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Встановити кордон істотності для фінансової звітності у розмірі 0,1 тис.грн.

## **Текст аудиторського висновку**

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА )  
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДИТЯЧИЙ СВІТ"  
станом на 31 грудня 2011р.

Управлінському персоналу та акціонерам АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ"

Вступний параграф

Аудитором Ринкевич Ларисою Михайлівною (сертифікат аудитора серії А №004502, виданий рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01.2001р. та подовжений рішеннями АПУ



№144/5 від 27.01.2005р., №209/3 від 24.12.2009р.) Товариства з обмеженою відповідальністю аудиторської фірми "Спіка-Аудит", що здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0861, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98 та подовженого рішенням Аудиторської палати України від 04.11.2010р. № 221/3 до 04.11.2015р. підготовлено аудиторський висновок щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "ДИТЯЧИЙ СВІТ" (далі по тексту АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ") станом на 31 грудня 2011р.

Ми провели аудит фінансової звітності АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ", яка включає баланс станом на 31 грудня 2011р., звіт про фінансові результати за 2011р., примітки до річної фінансової звітності за 2011р. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

В ході аудиторської перевірки ми керувалися законодавством України в сфері господарчої діяльності, Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99р. зі змінами та доповненнями, діючими Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні зі змінами та доповненнями, Законом України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.93р. (в редакції Закону від 14.09.2006р № 140-V) та прийнятими в Україні Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Аудиторський висновок підготовлено на підставі договору №9/2012 від 06.03.2012р., а також згідно з Міжнародним стандартом аудиту № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", Вимогам до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затвердженим рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 20.09.2011р. №1360. Аудит фінансової звітності станом на 31.12.2011р. проведено за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. Аудит розпочато 07.03.2012р. та закінчено 12.04.2012р.

Основні відомості про емітента

АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" є новим найменуванням Закритого акціонерного товариства "Дитячий світ" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

ЗАТ "Дитячий світ" є правонаступником Організації орендарів універмагу "Дитячий світ" та Орендного підприємства Універмаг "Дитячий світ".

Нова редакція Статуту АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" затверджена Загальними зборами акціонерів Протоколом від 07.04.2011р. та зареєстрована Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради Харківської області 26.04.2011р. № запису у державному реєстрі 14801050021000938.

Свідоцтво про державну перереєстрацію АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" серії А01 № 429080 видане Виконавчим комітетом Харківської Міської Ради Харківської області 26.04.2011р., дата проведення державної реєстрації 15.01.1992р., підстава заміни свідоцтва - зміна найменування юридичної особи.

АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" має ідентифікаційний код 01562786.

Місцезнаходження АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" - 61003 м. Харків, майдан Конституції, будинок 9.

Видами діяльності АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" являються:

- здавання в оренду власного нерухомого майна;
- оптова торгівля будівельними матеріалами;
- діяльність ресторанів;
- інші види оптової торгівлі.

Опис важливих аспектів облікової політики

На підприємстві сформована та упроваджена облікова політика наказом №1 від 03.01.2011р. "Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику на 2011 рік".

Бухгалтерський облік АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" організовано відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.199р. №996-XIV; Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних актів, регулюючих порядок ведення бухгалтерського обліку.

До основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються в господарській діяльності з метою використання їх у виробництві або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально культурних функцій, термін корисного використання яких більше року з дати введення в експлуатацію та первісна вартість перевищує 1000 грн.

Інвестиційна нерухомість - власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовуються на землі, утримувані з метою отримання

орендних платежів та/або збільшення власного капіталу, а не для виробництва та постачання товарів, надання послуг, адміністративної мети або продажу в процесі звичайної діяльності. Інвестиційна нерухомість відображається за первісною вартістю зменшеною на суму нарахованої амортизації. Класифікувати нерухомість в якості інвестиційної нерухомості. Амортизація основних засобів нараховується до 01 квітня 2011р. - за нормами, встановленими податковим законодавством згідно Закону України "Про оподаткування прибутку підприємства" №283/97 -ВР від 22.05.1997р., з 01 квітня 2011р. - прямолінійним методом. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом. До малоцінних необоротних матеріальних активів належать матеріальні активи вартістю до 1000 грн., термін використання яких більше року. Матеріальні активи, які використовуються протягом не більше одного року вважати малоцінними і швидкозношуваними предметами. Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів списується з балансу при передачі в експлуатацію з наступною організацією кількісного обліку в містах експлуатації до їх повної ліквідації. Запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Оцінка виробничих запасів при вибутті здійснюється за методом ФІФО. Фінансові інвестиції відображаються в бухгалтерському обліку по собівартості. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни придбання, комісійних винагород, державного мита, податків та інших витрат., пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Фінансові інвестиції на дату балансу обліковуються по їх собівартості з урахуванням зменшення корисності інвестиції, якщо їх справедливу вартість неможливо визначити. Доходи визнавати на дату надання послуг виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг. Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться вивченням виконаної роботи. Доход від реалізації товарів визнається по даті переходу до покупця прав власності на товар. Резерв сумнівних боргів визначається з застосування коефіцієнта сумнівності. Коефіцієнт сумнівності розраховується по методу класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення.

Інші примітки до фінансової звітності

Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2011р. на балансі АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" враховуються необоротні активи у вигляді основних засобів первісною вартістю 5556,2 тис.грн., залишковою вартістю 3654,5 тис.грн.; нематеріальні активи первісною вартістю 10,2 тис.грн., залишковою вартістю 0,9 тис.грн.; незавершені капітальні інвестиції на суму 2,9 тис.грн.

У складі основних засобів числяться будівля, споруди, обладнання, транспортний засіб, прилади, інвентар, інші необоротні матеріальні активи, ступінь зносу основних засобів складає 34,2% від первісної вартості.

Капітальні інвестиції на придбання основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів за 2011р. склали 708,1 тис. грн.

Вартість основних засобів, оформлених у заставу станом на 31.12.2011р., становить 4 551,7 тис. грн.

Протягом 2011 року переоцінка основних засобів та нематеріальних активів не проводилась. За звітний період знос основних засобів та нематеріальних активів нараховувався згідно з обліковою політикою, прийнятою на підприємстві.

Аналітичний облік необоротних активів здійснюється в розрізі кожного інвентарного об'єкта.

На звітну дату на балансі АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" у складі оборотних активів враховані товари, дебіторська заборгованість, поточні фінансові інвестиції, грошові кошти та інші оборотні активи.

Станом на 31.12.2011р. товари числяться на суму 6080,9 тис.грн., у складі поточних фінансових інвестицій числяться акції на суму 944,2 тис.грн.

У складі дебіторської заборгованості на звітну дату врахована заборгованість з покупцями у розмірі 149,4 тис.грн., за виданими авансами у розмірі 191,1 тис.грн., з державними цільовими фондами у розмірі 1,0 тис.грн.

Дебіторської заборгованості, сумнівної до повернення, станом на звітну дату АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" не має.

Розкриття інформації про зобов'язання

На балансі підприємства враховуються довгострокові зобов'язання у вигляді кредитів банку на суму 2858,8 тис.грн.

У складі поточних зобов'язань на звітну дату врахована кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у розмірі 1185,7 тис.грн., заборгованість з бюджетом - 23,5 тис.грн., зі страхування - 4,8 тис.грн., з оплати праці - 15,3 тис.грн., інші поточні зобов'язання - 5910,4 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги включає в себе заборгованість по виданому векселю - 1041,0 тис.грн., іншу кредиторську заборгованість - 144,7 тис.грн. Інші поточні зобов'язання включають в себе розрахунки по податковому кредиту - 31,8 тис.грн., нараховані відсотки по одержаним кредитам - 12,1 тис.грн., заборгованість по наданому безвідсотковому займу - 5849,0 тис.грн, розрахунки за авансами одержаними - 17,5 тис.грн.

На підприємстві не створюються забезпечення наступних витрат та платежів та відсутні непередбачені зобов'язання.

Розкриття інформації про власний капітал.

За даними балансу за станом на 31.12.2011 розмір статутного капіталу АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" складає 5`034`428,00 грн., що відповідає розміру зареєстрованого статутного капіталу. Статутний капітал поділений на 1 438 408 простих іменних акцій номінальною вартістю 3,50 грн. кожна.

Свідоцтво про реєстрацію випуску простих іменних акцій АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" у бездокументарній формі кількістю 1438408 шт. номінальною вартістю 3,50 грн. на загальну суму 5034428,00 грн. видане Харківським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 23.06.2011р., реєстраційний № 106/20/1/10, дата реєстрації 06.08.2010р.

Станом на 31.12.2011р. АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" має повністю сформований та сплачений Статутний капітал у розмірі 5 034 428 грн.

Доля в Статутному капіталі осіб, яка перевищує 5% Статутного капіталу належить юридичній особі ТОВ "Торгівельний центр "ЦУМ", код ЄДРПОУ 34390360.

Продаж акцій власної емісії товариство за звітний період не здійснювало.

Нарахування дивідендів у 2011 році не здійснювалось.

Станом на 31.12.2011р. АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" має залишок іншого додаткового капіталу - 66,2 тис.грн., резервний капітал у розмірі 27,3 тис.грн., непокритий збиток у розмірі 4080,0 тис.грн.

Станом на звітну дату власний капітал (вартість чистих активів) АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" складає 1047,9 тис. грн.

Розкриття інформації щодо фінансового результату

Доходи АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" (без урахування ПДВ) за 2011р. складаються з доходів від реалізації товарів, робіт, послуг у розмірі 2986,7 тис.грн., інших операційних доходів - 11,7 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг складається з доходів від здавання в оренду власного нерухомого майна - 2848,2 тис.грн. та доходів від реалізації ТМЦ -138,5 тис.грн

Інші операційні доходи складаються з доходів від курсових різниць - 11,7 тис.грн.

Витрати АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" за звітний період складають 4265,8 тис .грн., в тому числі собівартість реалізованих товарів, послуг - 1160,4 тис.грн.; інші операційні витрати - 2685,5 тис.грн.; інші витрати - 419,9 тис.грн.

Інші операційні витрати включають в себе витрати від курсових різниць - 22,8 тис.грн., витрати на страхування - 23,2 тис.грн., нараховані податки - 101,8 тис.грн., ремонт приміщення - 356,5 тис.грн., клінінгові послуги - 85,2 тис.грн., ? амортизація - 523,6 тис.грн., заробітна плата адміністративного персоналу - 318,6 тис.грн., нарахування на заробітну плату - 81,0 тис .грн., витрати на маркетинг та рекламу - 914,9 тис.грн., інші операційні витрати - 257,9 тис.грн.

Інші витрати складаються зі сплачених відсотків по кредитах у розмірі 365,8 тис.грн., благодійних внесків - 54,1 тис.грн.

Протягом 2011 року на підприємстві не відбувалося доходів та витрат по надзвичайним подіям.

Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2011 рік складає 72,4 тис. грн.

Чистий збиток АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" за звітний період складає 1339,8 тис.грн.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" несе відповідальність за складання та достовірне

подання фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, діючих в Україні та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

#### Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" на основі результатів проведеного нами аудиту. Аудит АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" був запланований і проведений відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності. Мета аудитора - спланувати та провести аудит з метою отримання достатнього рівня впевненості у тому, що фінансова звітність АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" станом на 31.12.2011р. не має скривлень суттєвого характеру. За граничну межу суттєвості аудитором прийнято рівень в розмірі 307 тис.грн. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Під час аудиту було застосовано метод вибіркової перевірки та вибірових тестів, зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності суб'єкта господарювання, а також зроблено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам національних стандартів бухгалтерського обліку та формуванню фінансової звітності в Україні. Аудит включав також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

#### Висловлення думки

На нашу думку, надана фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" станом на 31 грудня 2011 року, його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, діючих в Україні.

#### Висловлення думки стосовно іншої інформації

Станом на 31.12.2011р. вартість чистих активів АТ "ДИТЯЧИЙ СВІТ" складає 1047,9 тис.грн. та виявляється меншою від розміру зареєстрованого статутного капіталу. що згідно частині третій ст.155 Цивільного кодексу України може привести товариство до зменшення Статутного капіталу.

На нашу думку, розрахунок вартості чистих активів відповідає вимогам чинного законодавства.

Аудитором було розглянуто іншу інформацію, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю, згідно з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Суттєвих невідповідностей між перевіреною фінансовою звітністю та вищезазначеною інформацією не виявлено.

АТ "Дитячий світ" на протязі звітного року здійснювало укладання та виконання правочинів, розмір яких був 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності з урахуванням вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Під час аудиту було розглянуто питання стану корпоративного управління. На підприємстві відсутня служба внутрішнього аудиту та посада внутрішнього аудитора. Аудитор не ідентифікував чинники, які свідчать про те, що існуючий стан системи корпоративного управління суперечить вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

Згідно з МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" аудитором було отримано розуміння заходів контролю, які застосував

та яких дотримувався управлінський персонал для запобігання і виявлення шахрайства. При цьому аудитор не ідентифікував чинники ризику шахрайства, які вплинули на оцінку аудитором ризиків того, що фінансова звітність може містити суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Висновок складено на 7-ми аркушах у трьох примірниках.

Директор ТОВ Аф "Спіка-Аудит", Аудитор О.В.Іволженко  
Заступник директора з питань аудиту, Аудитор Л.М.Ринкевич

м.Харків  
12 квітня 2012р.

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання**

Основним видом діяльності товариства є здавання в оренду власного нерухомого майна. Будівля товариства знаходиться в центрі міста, де розташовано велика кількість сучасних торгівельних закладів, тому конкуренція з даного виду діяльності значна.

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

Первісна вартість основних засобів за період 2007р. по 2011р. збільшилась в наслідок придбання на 912,7 тис.грн., вибуття основних засобів первісною вартістю 79,1 тис.грн. Капітальні інвестиції на придбання нематеріальних активів за період 2007р. по 2011 р. склали 2,5 тис.грн. Протягом 2007 року по 2011 рік переоцінка основних засобів та нематеріальних активів не проводилось. Діагностика на зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів на підприємстві не проводилось. Вартість основних засобів, оформлених у заставу станом на 31.12.2011р. (будівля, розташована за адресою: майдан Конституції, 9), становить 4551.7 тис.грн. Незавершене будівництво в балансі станом на 31.12.2011 р. становить 2,9 тис.грн., та складається з витрат, пов'язаних з оформленням документів на право користування землею. Продаж основних засобів та нематеріальних активів на протязі п'яти років не здійснювався.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства. Ступінь використання - 100%. Об'єктів оренди не має. Активи утримуються в належному стані. Протягом 2011 року поступово проводилися ремонтні роботи в приміщеннях будівлі. На ремонтні роботи по утриманню будівлі було витрачено 352551.00 гривень. Екологічні питання на використання активів підприємства

не впливають. Капітальне будівництво, розширення та вдосконалення основних засобів можуть бути реалізовані тільки при наявності достатньої кількості оборотних коштів .

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

Найактуальнішим для товариства є зниження загального рівня податкового навантаження, зменшення розміру орендної плати за землю. Проблеми , що впливають на діяльність товариства це : зростання тарифів, зниження купівельної здатності громадян, високі ціни.

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

Не було.

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

Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних коштів, кредиту банку, безвідсоткової позики (поворотна фінансова допомога).

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

Не було.

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

Основним видом діяльності товариства щонайменше на рік є здавання в оренду власного нерухомого майна , здавання в оренду обладнання.

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

В 2011 році були наданні професійні консалтингові і маркетингові послуги з дослідження ринку ресторанних послуг в місті Харкові та Харківській області на суму 1079.0 тис.грн.

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

Судових справ за участю товариства у звітному році не було.

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

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового мтану та результатів діяльності емітента, немає.

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

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

##### Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби<br>(тис.грн.) |                   | Орендовані основні засоби<br>(тис.грн.) |                   | Основні засоби, всього<br>(тис.грн.) |                   |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду                  | на кінець періоду | на початок періоду                      | на кінець періоду | на початок періоду                   | на кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення     | <b>3470.600</b>                     | <b>3655.400</b>   | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>3470.600</b>                      | <b>3655.400</b>   |
| - будівлі та споруди          | <b>3361.400</b>                     | <b>3182.000</b>   | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>3361.400</b>                      | <b>3182.000</b>   |
| - машини та обладнання        | <b>6.800</b>                        | <b>14.700</b>     | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>6.800</b>                         | <b>14.700</b>     |
| - транспортні засоби          | <b>8.200</b>                        | <b>0.800</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>8.200</b>                         | <b>0.800</b>      |
| - інші                        | <b>94.200</b>                       | <b>457.900</b>    | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>94.200</b>                        | <b>457.900</b>    |
| 2.Невиробничого призначен     | <b>0.000</b>                        | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      |
| - будівлі та споруди          | <b>0.000</b>                        | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      |
| - машини та обладнання        | <b>0.000</b>                        | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      |
| - транспортні засоби          | <b>0.000</b>                        | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      |
| - інші                        | <b>0.000</b>                        | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      |
| Усього                        | <b>3470.600</b>                     | <b>3655.400</b>   | <b>0.000</b>                            | <b>0.000</b>      | <b>3470.600</b>                      | <b>3655.400</b>   |

Пояснення: Первісна вартість основних засобів на початок періоду складає 4860,5тис.грн., на кінець 5566,4 тис . грн. Сума нарахованого зносу складає на початок періоду 1389,9тис.грн., на кінець -1911,0тис.грн.Ступень зносу основних засобів складає 34,3%.Обмеження на використання майна підприємство немає.

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника               | За звітний період  | За попередній період |
|--------------------------------------|--|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів | 1047.9   | 2387.7               |
| Статутний капітал                    | 5034.4   | 5034.4               |
| Скоригований статутний капітал       | 5034.4   | 5034.4               |
| Опис                                 | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів. |                      |
| Висновок                             | Розрахункова вартість чистих активів (1048 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (5034 тис.грн.). Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1255 тис.грн. Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.          |                      |



### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань   | Дата виникнення   | Непогашена частина боргу (тис.грн.) | Відсоток за корист. коштами (% річних) | Дата погашення    |
|--|-------------------|-------------------------------------|--|-------------------|
| Кредити банку, у тому числі :  | <b>X</b>          | <b>2858.80</b>                      | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Договір на кредитну лінію (довгострокові зобов'язання)                                     | <b>29.05.2007</b> | <b>2219.60</b>                      | <b>14.000</b>                          | <b>06.09.2012</b> |
| Договір на кредитну лінію (довгострокові зобов'язання)                                     | <b>18.05.2009</b> | <b>639.20</b>                       | <b>14.000</b>                          | <b>06.09.2012</b> |
| Зобов'язання за цінними паперами   | <b>X</b>          | <b>1041.00</b>                      | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :   | <b>X</b>          | <b>0.00</b>                         | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | <b>X</b>          | <b>0.00</b>                         | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | <b>X</b>          | <b>0.00</b>                         | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| За векселями (всього)  | <b>X</b>          | <b>1041.00</b>                      | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | <b>X</b>          | <b>0.00</b>                         | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | <b>X</b>          | <b>0.00</b>                         | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Податкові зобов'язання   | <b>X</b>          | <b>23.50</b>                        | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | <b>X</b>          | <b>5849.00</b>                      | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Інші зобов'язання  | <b>X</b>          | <b>226.20</b>                       | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Усього зобов'язань   | <b>X</b>          | <b>9998.50</b>                      | <b>X</b>                               | <b>X</b>          |
| Опис:  | <b>д/н</b>        |                                     |  |                   |

**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  |
|-----------------------|--|---|
| <b>07.04.2011</b>     | <b>07.04.2011</b>                              | <b>Відомості про зміну складу посадових осіб емітента</b> |

# ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

## Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

|   | 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                 |     |    |

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

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

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

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

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  | позачергові збори не скликались |    |

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                                  | <b>5</b> |
| Кількість представників акціонерів, що правцюють у товаристві     | <b>0</b> |
| Кількість представників держави                                   | <b>0</b> |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10% акцій | <b>5</b> |
| Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10% акцій  | <b>0</b> |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб               | <b>5</b> |

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років ? 12

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

|                                 | Так   | Ні       |
|---------------------------------|-------|----------|
| Стратегичного планування        |       | <b>X</b> |
| Аудиторський                    |       | <b>X</b> |
| З питань призначень і винагород |       | <b>X</b> |
| Інвестиційний                   |       | <b>X</b> |
| Інші                            | немає |          |
| Інші                            |       |          |

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради ?

|  | Так      | Ні       |
|--|----------|----------|
| Винагорода є фіксованою сумою  |          | <b>X</b> |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |          | <b>X</b> |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства                        |          | <b>X</b> |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди                                      | <b>X</b> |          |
| Інше   | немає    |          |

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

|   | Так      | Ні       |
|---|----------|----------|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі      |          | <b>X</b> |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту         |          | <b>X</b> |
| Особисті якості (чесність, відповідальність ) | <b>X</b> |          |
| Відсутність конфлікту інтересів               |          |          |
| Граничний вік                                 |          | <b>X</b> |
| Відсутні будь-які вимоги                      |          | <b>X</b> |
| Інше  | немає    |          |

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                       | <b>X</b> |          |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками         |          | <b>X</b> |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) |          | <b>X</b> |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена                                   |          | <b>X</b> |
| Інше   | немає    |          |

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

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

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

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   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання та відкликання членів правління   | Ні                        | Ні             | Ні               | Так                                       |
| Обрання та відкликання голови наглядової ради                                   | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Обрання та відкликання членів наглядової ради                                   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання голови та членів ревізійної комісії                                     | Так                       | Так            | Ні               | Ні  |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів правління                    | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради              | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління | Ні                        | Ні             | Ні               | Так                                       |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій                                   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій             | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Затвердження аудитора   | Ні                        | Так            | Ні               | 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 товариства              |       | <b>X</b> |
| Положення про наглядову раду                         |       | <b>X</b> |
| Положення про виконавчий орган (правління)           |       | <b>X</b> |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |       | <b>X</b> |
| Положення про ревізійну комісію                      |       | <b>X</b> |
| Положення про акції акціонерного товариства          |       | <b>X</b> |
| Положення про порядок розподілу прибутку             |       | <b>X</b> |
| Інше   | 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 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  | <b>Так</b>                                      | <b>Так</b>  | <b>Так</b>   | <b>Так</b>                                    | <b>Так</b>   |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | <b>Ні</b>                                       | <b>Так</b>  | <b>Ні</b>  | <b>Ні</b>                                     | <b>Так</b>   |
| Інформація про склад органів управління товариства                                  | <b>Так</b>                                      | <b>Так</b>  | <b>Так</b>   | <b>Так</b>                                    | <b>Так</b>   |
| Статут та внутрішні документи   | <b>Так</b>                                      | <b>Ні</b>   | <b>Так</b>   | <b>Так</b>                                    | <b>Так</b>   |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення                           | <b>Ні</b>                                       | <b>Ні</b>   | <b>Так</b>   | <b>Так</b>                                    | <b>Так</b>   |
| Розмір винагороди посадових осіб АТ   | <b>Ні</b>                                       | <b>Ні</b>   | <b>Так</b>   | <b>Ні</b>                                     | <b>Ні</b>  |

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

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

|                        | Так      | Ні       |
|------------------------|----------|----------|
| Не проводились взагалі |          | <b>X</b> |
| Менше ніж раз на рік   |          | <b>X</b> |
| Раз на рік             | <b>X</b> |          |
| Частіше ніж раз на рік |          | <b>X</b> |

Який орган приймав рішення про призначення зовнішнього аудитора ?

|                           | Так      | Ні       |
|---------------------------|----------|----------|
| Загальні збори акціонерів |          | <b>X</b> |
| Наглядова рада            | <b>X</b> |          |
| Правління або директор    |          | <b>X</b> |
| Інше                      | немає    |          |

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

З якої причини було змінено аудитора ?

|   | Так | Ні       |
|---|-----|----------|
| Не задовольняв професійний рівень           |     | <b>X</b> |
| Не задовольняли умови угоди з аудитором     |     | <b>X</b> |
| Аудитора було замінено на вимогу акціонерів |     | <b>X</b> |
| Інше   немає                                |     |          |

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

|  | Так      | Ні       |
|--|----------|----------|
| Ревізійна комісія                                  | <b>X</b> |          |
| Наглядова рада                                     |          | <b>X</b> |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства |          | <b>X</b> |
| Стороння компанія або сторонній консультант        |          | <b>X</b> |
| Перевірки не проводились                           |          | <b>X</b> |
| Інше   немає                                       |          |          |

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу ?

|   | Так      | Ні       |
|---|----------|----------|
| З власної ініціативи  | <b>X</b> |          |
| За дорученням загальних зборів  |          | <b>X</b> |
| За дорученням наглядової ради   |          | <b>X</b> |
| За зверненням виконавчого органу  |          | <b>X</b> |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів |          | <b>X</b> |
| Інше   немає  |          |          |

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                                  |          | <b>X</b> |
| Випуск депозитарних розписок                  |          | <b>X</b> |
| Випуск облігацій                              |          | <b>X</b> |
| Кредити банків                                | <b>X</b> |          |
| Фінансування з державного і місцевих бюджетів |          | <b>X</b> |
| Інше  | немає    |          |

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 | <b>X</b> |
| Не визначились  |          |

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу бірж чи торгово-інформаційних систем протягом наступних трьох років ? (так/ні/не визначились) ? Не визначились

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

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

|   | Так                             | Ні       |
|---|---------------------------------|----------|
| Не задовольняв професійний рівень особи |                                 | <b>X</b> |
| Не задовольняли умови договору з особою |                                 | <b>X</b> |
| Особу змінено на вимогу:                |                                 |          |
| акціонерів                              |                                 | <b>X</b> |
| суду                                    |                                 | <b>X</b> |
| Інше                                    | Дематеріалізація випуску акцій. |          |

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу корпоративного управління вкажіть дату його прийняття : \_\_\_\_\_

яким органом управління прийнятий : \_\_\_\_\_

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



## **Звіт про корпоративне управління**

**1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.**

д/н

**2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб-прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.**

д/н

**3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

д/н

**4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.**

д/н

**5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.**

д/н

**6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.**

д/н

**7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.**

д/н

**8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**

д/н

**9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.**

д/н

**10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.**

д/н

**11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).**

д/н

**12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема загальний стаж аудиторської діяльності;**

д/н

**кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі;**

д/н

**перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року;**

д/н

**випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора;**

д/н

**ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років;**

д/н

**стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

д/н

**13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема**

**наявність механізму розгляду скарг;**

д/н

**прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги;**

д/н

**стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);**

д/н

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

д/н

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**  
**суб'єкта малого підприємства**

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДИТЯЧИЙ СВІТ"

Дата (рік, місяць, число)

| Коди       |    |    |
|------------|----|----|
| 2012       | 01 | 01 |
| 01562786   |    |    |
| 6310136300 |    |    |
| 233        |    |    |
| 0          |    |    |
| 70.20.0    |    |    |

Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

Організаційно-правова форма господарювання  
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Орган державного управління НЕ ВИЗНАЧЕНО

за КОДУ

Вид економічної діяльності ЗДАВАННЯ В ОРЕНУ ВЛАСНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА

за КВЕД

Середня кількість працівників 36

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

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

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

**1. Баланс на "31" грудня 2011 р.**

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

| Актив  | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                           | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                            |           |                             |                            |
| Незавершені капітальні інвестиції                      | 020       | 2.9                         | 2.9                        |
| Основні засоби:  |           |                             |                            |
| залишкова вартість                                     | 030       | 3470.6                      | 3655.4                     |
| первісна вартість                                      | 031       | 4860.5                      | 5566.4                     |
| знос   | 032       | ( 1389.9 )                  | ( 1911.0 )                 |
| Довгострокові біологічні активи:                       |           |                             |                            |
| справедлива (залишкова) вартість                       | 035       | --                          | --                         |
| первісна вартість                                      | 036       | --                          | --                         |
| накопичена амортизація                                 | 037       | ( -- )                      | ( -- )                     |
| Довгострокові фінансові інвестиції                     | 040       | --                          | --                         |
| Інші необоротні активи                                 | 070       | --                          | --                         |
| Усього за розділом I                                   | 080       | 3473.5                      | 3658.3                     |
| <b>II. Оборотні активи</b>                             |           |                             |                            |
| Виробничі запаси                                       | 100       | 2.3                         | 4.8                        |
| Поточні біологічні активи                              | 110       | --                          | --                         |
| Готова продукція                                       | 130       | 5306.2                      | 6080.9                     |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: |           |                             |                            |
| чиста реалізаційна вартість                            | 160       | 137.0                       | 149.4                      |
| первісна вартість                                      | 161       | 137.0                       | 149.4                      |
| резерв сумнівних боргів                                | 162       | ( -- )                      | ( -- )                     |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:            |           |                             |                            |
| з бюджетом   | 170       | --                          | --                         |
| інша поточна дебіторська заборгованість                | 210       | 2067.4                      | 192.1                      |
| Поточні фінансові інвестиції                           | 220       | 944.2                       | 944.2                      |
| Грошові кошти та їх еквіваленти:                       |           |                             |                            |
| в національній валюті                                  | 230       | 1.9                         | 4.8                        |
| у тому числі в касі                                    | 231       | --                          | 0.7                        |
| в іноземній валюті                                     | 240       | --                          | --                         |
| Інші оборотні активи                                   | 250       | 0.2                         | 3.3                        |
| Усього за розділом II                                  | 260       | 8459.2                      | 7379.5                     |
| III. Витрати майбутніх періодів                        | 270       | 7.7                         | 8.6                        |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття                 | 275       | --                          | --                         |
| Баланс   | 280       | 11940.4                     | 11046.4                    |

| Пасив  | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                           | 4                          |
| <b>I. Власний капітал</b>  |           |                             |                            |
| Статутний капітал  | 300       | 5034.4                      | 5034.4                     |
| Додатковий капітал   | 320       | 66.2                        | 66.2                       |
| Резервний капітал  | 340       | 27.3                        | 27.3                       |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                        | 350       | ( 2740.2 )                  | ( 4080.0 )                 |
| Неоплачений капітал  | 360       | ( -- )                      | ( -- )                     |
| <b>Усього за розділом I</b>  | 380       | <b>2387.7</b>               | <b>1047.9</b>              |
| <b>II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування</b>    | 430       | --                          | --                         |
| <b>III. Довгострокові зобов'язання</b>                             | 480       | <b>7838.7</b>               | <b>2858.8</b>              |
| <b>IV. Поточні зобов'язання</b>                                    |           |                             |                            |
| Короткострокові кредити банків                                     | 500       | --                          | --                         |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями           | 510       | --                          | --                         |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги             | 530       | 1425.6                      | 1185.7                     |
| Поточні зобов'язання за розрахунками:                              |           |                             |                            |
| з бюджетом   | 550       | 27.5                        | 23.5                       |
| зі страхування   | 570       | 4.4                         | 4.8                        |
| з оплати праці*  | 580       | 12.2                        | 15.3                       |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття | 605       | --                          | --                         |
| Інші поточні зобов'язання  | 610       | 244.3                       | 5910.4                     |
| <b>Усього за розділом IV</b>                                       | 620       | <b>1714.0</b>               | <b>7139.7</b>              |
| <b>V. Доходи майбутніх періодів</b>                                | 630       | --                          | --                         |
| <b>Баланс</b>  | 640       | <b>11940.4</b>              | <b>11046.4</b>             |

\* 3 рядка 580 графа 4 Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) --

На підприємстві сформована та упроваджена облікова політика наказом №1 від 03.01.2011 р. Зміна в обліковій політиці протягом 2011 року відбувалася в зв'язку зі вступом в дію з 1 квітня 2011 року податкового кодексу України по розподілу основних засобів, нематеріальних активів, МНМА по групам та нарахуванню зносу на них, а також з 1.04.2011 року нарахування зносу на МНМА проводиться в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100% вартості придбання.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку перед складанням фінансової звітності за 2011 рік на підприємстві згідно наказу №25/1 від 30.10.2011р. станом на 01.11.2011р. проводилась річна інвентаризація матеріальних цінностей та основних засобів.

На балансі підприємства станом на 31.12.2011 року знаходяться основні засоби, інвестиційна нерухомість, малоцінні необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи первісною вартістю 5566,4 тис. грн. :

| Група основних засобів             | Первісна вартість | Знос   | Залишкова вартість |
|------------------------------------|-------------------|--------|--------------------|
| Будівлі, споруди                   | 4601,8            | 1419,8 | 3182               |
| машини та обладнання               | 46,3              | 31,6   | 14,7               |
| Транспортні засоби                 | 21,5              | 20,7   | 0,8                |
| Інструменти, прилади, інвентар     | 418,8             | 79,3   | 339,5              |
| Інші основні засоби                | 183,7             | 80,6   | 103,1              |
| інші необоротні матеріальні активи | 284,1             | 269,7  | 14,4               |
| нематеріальні активи               | 10,2              | 9,3    | 0,9                |
| РАЗОМ                              | 5566,4            | 1911,0 | 3655,4             |

Будівля, розташована за адресою: майдан Конституції ,9 , передана в операційну оренду. Первісна вартість інвестиційної нерухомості на дату балансу складає 4 551,7 тис. грн., знос складає 1413,4 тис. грн.

Класифікація інвестиційної нерухомості та її оцінка зроблена відповідно критеріям П(С)БО № 32 " Інвестиційна нерухомість "

Зміна первісної вартості основних засобів ,малоцінних необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів за 2011 рік відбулася в наслідок придбання на 708,3 тис. грн., та вибуття основних засобів та нематеріальних активів первісною вартістю 2,4 тис. грн.

Первісна вартість повністю зношених основних засобів (обладнання)та нематеріальних активів, які продовжують використовуватися, становить 51,8 тис. грн. .

Капітальні інвестиції на придбання основних засобів за 2011р. склали 708,3 тис. грн.  
Класифікація основних засобів та їх оцінка зроблена відповідно критеріям П(С)БО № 7 "Основні засоби".  
За звітний період знос основних засобів нараховувався згідно з нормами Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" від 22.05.97р. №283/97-ВР зі змінами та доповненнями, а з 1 квітня 2011року згідно статті №144, №145, №146 Податкового кодексу України, що відповідає прийнятій на підприємстві обліковій політиці.

Станом на 31.12.2011р. на підприємстві не існує основних засобів, що тимчасово не використовуються, та основних засобів, вилучених з експлуатації для продажу.

Вартість основних засобів, оформлених у заставу станом на 31.12.2011р. (будівля, розташована за адресою: майдан Конституції, 9), становить 4 551,7 тис. грн.

Станом на 31.12.2011р. у складі нематеріальних активів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДИТЯЧИЙ СВІТ" знаходяться нематеріальні активи на загальну суму 10,2 тис. грн. ., у тому числі програма 1С та ліцензія на програму - 8,2 тис. грн. , право на товарний знак-1,8 тис. грн. , сертифікат електронного ключа-0,2 тис. грн.

Знос на нематеріальні активи нараховується прямолінійним методом .

Протягом 2011 року переоцінка основних засобів та нематеріальних активів не проводилась.

Діагностика на зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів на підприємстві не проводилась.

Незавершене будівництво в балансі станом на 31.12.2011 р. становить 2,9 тис. грн. з витрат, пов'язаних з оформленням документів на право користування землею.

Запаси зараховуються на балансі по первісній вартості, яка складається з ціни придбання. Станом на 31.12.2011р. запаси складаються з матеріалів у сумі 4,8 тис. грн.

. За 2011 рік підприємство здійснювало списання матеріалів, сировини, палива по методу ФіФО.

Товари для подальшого продажу зараховуються на баланс по первісній вартості, яка складається з ціни придбання. Станом на 31.12.2011р. товари числяться на суму 6080,9 тис. грн.

Дебіторська заборгованість с бюджетом на підприємстві станом на 31.12.2011р. відсутня.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображається в балансі по первісній вартості.

Резерв сумнівних боргів підприємством не нараховувався.

Станом на 31.12.2011р. грошові кошти, розрахунки та інші активи складають 1293,8 тис. грн., в тому числі:

"дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 149,4 тис. грн. ;

"інша поточна дебіторська заборгованість - 192,1 тис. грн. ;

"грошові кошти в національній валюті - 4,8 тис. грн. ;

"поточні фінансові інвестиції - 944,2 тис. грн. ;

"інші оборотні активи - 3,3 тис. грн.

При проведенні інвентаризації розрахунків з покупцями та іншими дебіторами станом на 01.12.2011р. наявність дебіторської заборгованості підтверджується актами звірки розрахунків частково.

Інша поточна дебіторська заборгованість включає в себе розрахунки по? виданим авансам за товари, роботи, послуги на суму 192,1 тис. грн. В тому числі:..

-АК"Харківобленерго" 103,4 тис. грн.

-КП"Харківські теплові мережі" 87,7 тис. грн.

-Розрахунки з державними цільовими фондами(лист непрацевдатності) 1,0 тис. грн

Довгострокова дебіторська заборгованість на підприємстві відсутня.

Витрати майбутніх періодів складають суму в розмірі 8,6 тис. грн., у тому числі:

- витрати на підписку - 2,4 тис. грн. ;

- витрати зі страхування майна та особистого страхування працівників - 6,2 тис. грн.

Розмір власного капіталу станом на 31.12.2011 року становить 1047,9 тис. грн., у тому числі:

- статутний капітал - 5 034,4 тис. грн. ;

- інший додатковий капітал - 66,2 тис. грн. ;

- резервний капітал - 27,3 тис. грн. ;

- непокритий збиток - (4080,0) тис. грн.

Згідно Установчим документам Статутний капітал товариства становить 5 034,4 тис. грн., який розподілений на 1 438 408 простих іменних акцій номінальною вартістю 3,50 грн. кожна.

Прості іменні акції кількістю 1 438 408 шт. на суму 5 034 428 гривень зареєстровані Свідоцтвом про реєстрацію цінних паперів, виданим Харківським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 23 червня 2011р., реєстраційний №106/20/1/10.

Згідно з реєстром акціонерів іменних цінних паперів станом на 31.12.2011 року кількість акціонерів становить 225, з яких: фізичних осіб - 223, яким належить 3 203 акцій, що складає 0,2227% Статутного капіталу; юридичних осіб - 2, що складає 1 435 205 акцій, яким належить 99,7773% Статутного капіталу. Доля в Статутному капіталі осіб, яка перевищує 10% Статутного капіталу належить юридичній особі ТОВ"Торгівельний центр"ЦУМ", код ЄДРПОУ 34390360.

Станом на 31.12.2011р. АТ "Дитячий світ" має повністю сформований та сплачений Статутний капітал у розмірі 5 034 428 грн.

Продаж акцій власної емісії підприємство за звітний період не здійснювало.

Згідно Договору №31-ЕМ про відкриття рахунків у цінних паперах власникам від 27.07.2010р.з ТОВ"Міжгалузевий депозитарний центр", акції з документарної форми існування були переведенні у бездокументарну форму існування.

За 2011 рік підприємство має збиток у розмірі 1339,8 тис.грн.

Нарахування дивідендів у 2011 році не здійснювалось.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі по сумі погашення і станом на 31.12.2011 року складають 7139,7 тис.грн., у тому числі:

? кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги -1185,7 тис.грн.

у т.числі:

-векселя-1041,0тис.грн.(ТОВГрантексХХІ-348.0т.грнта.АплусВСОІУ-693.0т.грн)

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| -ТОВ"Газсільбуд". -                   | 0,1 тис.грн   |
| -ТОВ " Охоронне агенствоа"Еделбвейс"- | 12,5 тис.грн. |
| -ТОВ"МДЦ" -                           | 0,1 тис.грн   |
| -ПАТ"Телеком"                         | 0,5тис.грн.   |
| -ТОВ"Еліткомпані Харків"              | 131,5тис.грн. |

? кредиторська заборгованість з бюджетом. - 23,5 тис.грн.

? поточні зобов'язання зі страхування - 4,8 тис.грн.

? поточні зобов'язання з оплати праці - 115,3 тис.грн.

? інші поточні зобов'язання - 5910,4 тис.грн.

Інші поточні зобов'язання включають в себе розрахунки по податковому кредиту на суму 31,8 тис.грн. та нараховані відсотки по одержаним кредитам - 12,1 тис.грн., розрахунки з іншими кредиторами(безвідсотковий займ Станіславський О.В.)-5849,0тис.грн, розрахунки за авансами одержаними в національній валюті(Тов"Астеліт")-17,5тис.грн.

При проведенні інвентаризації розрахунків з кредиторами станом на 01.11.2011р. наявність кредиторської заборгованості підтверджується актами звірки розрахунків частково.

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2011р. Складають 2858,8 тис.грн. та складаються з кредитів банку.

Станом на 31.12.2011р. непогашена заборгованість по кредитному договору №188 від 29.05.2007р.та Договору про зміни №24 до договору №188 від 29.05.2007р. на відновлювальну кредитну лінію становить: у доларах США в гривневому еквіваленті - 2858750,44грн.(357800\$)

Прострочених відсотків по кредиту підприємство не має.

На підприємстві не створюються забезпечення наступних витрат та платежів та відсутні непередбачені зобов'язання.

Директор \_\_\_\_\_ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Монастирська Ірина Едуардівна

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**  
**за 2011 рік**

Форма № 2-м

Код за ДКУД

1801007

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|--|-----------|-------------------|----------------------|
| 1  | 2         | 3                 | 4                    |
| Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 010       | 3584.0            | 5799.6               |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу   | 020       | ( 597.3 )         | ( 966.6 )            |
| Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020)   | 030       | 2986.7            | 4833.0               |
| Інші операційні доходи   | 040       | 11.7              | 413.3                |
| Інші доходи  | 050       | --                | 450.1                |
| Разом чисті доходи (030+040+050)   | 070       | 2998.4            | 5696.4               |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)   | 080       | ( 1160.4 )        | ( 3044.2 )           |
| Інші операційні витрати  | 090       | ( 2685.5 )        | ( 2540.9 )           |
| у тому числі:  | 091       | --                | --                   |
|  | 092       | ( -- )            | ( -- )               |
| Інші витрати   | 100       | ( 419.9 )         | ( 1033.2 )           |
| Разом витрати (080 + 090 + 100)  | 120       | ( 4265.8 )        | ( 6618.3 )           |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)  | 130       | -1267.4           | -921.9               |
| Податок на прибуток  | 140       | ( 72.4 )          | ( 75.7 )             |
| Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)   | 150       | -1339.8           | -997.6               |
| Забезпечення матеріального заохочення  | 160       | --                | --                   |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів     | 201       | --                | --                   |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202       | --                | --                   |

За звітний період для визначення доходів підприємство використовувало метод нарахування. Доходів по бартерним контрактам за звітний період підприємство не отримувало.

Доход підприємства (без урахування ПДВ) за звітний період складає 2998,4 тис.грн. і включає в себе:

- ? чистий доход (виручку) від реалізації послуг - 2986,7 тис.грн.;
- ? інші операційні доходи - 11,7 тис.грн.;

Чистий доход від реалізації послуг складається з доходів від здавання в оренду власного нерухомого майна.-2848,2 тис.грн.та доходу від реалізації Т.М.Ц.-138,5 тис.грн

За звітний період на підприємстві відбувалися операції зі зв'язаною стороною,а саме надання в операційну оренду частини нежитлового приміщення за адресою:майдан Конституції,9.

Св'язані сторони - Станіславська В.Е.

Характер операції - Надавання в операційну оренду частини нежитлового приміщення за адресою майдан Конституції,9 згідно договору№12 від 01.12.08р.та Дого.№94 від01,12,2011р.

Об'єми операції,грн. - 125797

Суми дебіторської заборгованості по операціям зв'язаних сторон - 4555

Доля доходів від реалізації в загальному доходу% - 4,20

Інші операційні доходи складаються з доходів від курсових різниць - 11,7 тис.грн., .

Витрати підприємства за 2011 рік складають 4265,8 тис.грн., в тому числі:

Собівартість реалізованої продукції(товарів,робіт,послуг)у розмірі 1160,4тис.грн.

включають в себе:

- водопостачання- 30,9 тис.грн.,
- освітлення- 516,1тис.грн.,
- вимір опору- 2,1тис.грн.,
- послуги каналізації- 22,1тис.грн.,
- вивіз сміття- 20,2тис.грн.,
- зар.плата та нарахування на нею обслуговуючого персонала- 189,5 тис.грн.,
- теплопостачання- 108,6 тис.грн.,
- охорона- 127,1 тис.грн.,
- протипожежні заходи- 12,0 тис.грн.,
- собівартість реалізованих ТМЦ-131,8 тис.грн.,

Інші операційні витрати у розмірі 2685,5 тис.грн. включають в себе:

" витрати від курсових різниць - 22,8 тис. грн.,  
" послуги стор. підприємств (охорона, зв'язок, вивіз сміття і т.п.) - 226,6 тис. грн.,  
" витрати на страхування - 23,2 тис. грн.,  
" податки (земля, податок на питну воду) - 101,8 тис. грн.,  
" ремонт приміщення - 356,5 тис. грн.,  
" підписка - 4,1 тис. грн.,  
" клінінігові послуги - 85,2 тис. грн.,  
" послуги аудітора та нотаріуса - 12,7 тис. грн.,  
" амортизація - 523,6 тис. грн.,  
" Зарплата адмін. персоналу - 318,6 тис. грн.  
" нарахування на зарплату - 81,0 тис. грн.  
" технічне обслуговування - 12,7 тис. грн.  
" витрати на маркетинг та рекламу - 914,9 тис. грн.  
" прочі витрати - 1,8 тис. грн.  
Інші витрати у розмірі 419,9 тис. грн. складаються зі сплачених відсотків по кредитам у розмірі 365,8 тис. грн. Благодійність 54,1 тис. грн.  
Протягом 2010 року на підприємстві не відбувалося доходів та витрат по надзвичайним подіям.  
Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2011 рік складає 72,4 тис. грн.  
Чистий збиток АТ "Дитячий світ" за звітний період складає 1339,8 тис. грн.

Директор \_\_\_\_\_ Бондаренко Сергій Анатолійович

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Монастирська Ірина Едуардівна