

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**
щодо річної фінансової звітності за 2012 рік
**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»**

Цей Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) адресується:

- Учасникам/загальним зборам учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

I. Звіт щодо фінансової звітності

Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «ФІНЕКС-АУДИТ» (надалі за текстом Аудитор) був проведений аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» (надалі за текстом – ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна») у складі: Баланс (форма № 1) станом на 31.12.2012 року; Звіт про фінансові результати (форма № 2); Звіт про рух грошових коштів (форма № 3); Звіт про власний капітал (форма № 4); Примітки до річної фінансової звітності (форма № 5) за 2012 рік (надалі за текстом – річна фінансова звітність та/або фінансові звіти).

Відповідальність управлінського персоналу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації у фінансовій звітності у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того щоб забезпечити достовірність складання документів та представлення інформації у фінансових звітах, наданих до перевірки, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність Аудитора

Відповідальністю Аудитора є висловлення думки на підставі проведеного аудиту щодо достовірності наданих до перевірки фінансових звітів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна». Аудиторська перевірка проведена згідно Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 720.

2

Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання відповідних етичних норм, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур, які направлені на отримання достатніх аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка міститься у наданих до перевірки фінансових звітах. Вибір процедур базується на судженнях Аудитора, включаючи оцінку ризику суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків Аудитором було розглянуто заходи внутрішнього контролю ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» щодо підготовки та достовірного представлення фінансової звітності товариства. Аудит також включав оцінку відповідності використання окремих положень облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом щодо представлення фінансових звітів.

Розмір суттєвості стосовно встановлених відхилень показників був визначений відповідно до професійної думки Аудитора у розмірі не більше 5% від підсумку відповідно всіх активів, всіх зобов'язань і власного капіталу.

Аудитор вважає, що отримані достатні та належні аудиторські докази для висловлення думки.

Висловлення думки

На думку Аудитора річна фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2012 р., фінансові результати його діяльності та рух грошових коштів за 2012 рік, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Згідно вимог Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 р. за № 1528), інформація щодо активів, зобов'язань та власного капіталу (достовірність відображення), відповідності вартості чистих активів та розміру власного капіталу вимогам законодавства, сплати статутного капіталу і т.і., наведено у Звіті щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів, оформленому окремим Додатком до цього Аудиторського висновку (Звіту незалежного аудитора).

Додатки:

- Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів за результатами аудиту річної фінансової звітності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31 грудня 2012 року;
- Річна фінансова звітність ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна».

15 лютого 2013 року.

Аудитор



Молодова І.В.

Сертифікат аудитора серія А № 006456, виданий рішенням Аудиторської Палати України № 192 від 16.07.2008 р., чинний до 16.07.2013 р.

**Директор
Товариства з обмеженою відпові-
дальністю «Аудиторська фірма
«ФІНЕКС-АУДИТ»**



Крімерман Л.О.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3095, видане за рішенням Аудиторської Палати України № 118 від 26.12. 2002 р., дію продовжено до 27.09. 2017 р.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів № 144, серія та номер Свідоцтва АВ 000145, унесено до Реєстру за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1561 від 30.10.2012 р., дійсне до 27.09.2017 р.

Сертифікат аудитора серія А № 006274, виданий рішенням Аудиторської Палати України № 176/10 від 26.04.2007 р., термін чинності продовжено до 26.04.2017 р.

Додаток

До Аудиторського висновку (Звіту незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності за 2012 рік
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА».

ЗВІТ

щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

за результатами перевірки річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ

«ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»

станом на 31 грудня 2012 року

Вступ

Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «ФІНЕКС-АУДИТ» (надалі за текстом Аудитор) був проведений аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» (надалі за текстом – ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна») станом на 31.12.2012 р.

Цей Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів, який є Додатком до Аудиторського висновку (Звіту незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності за 2012 рік ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» (надалі за текстом – Звіт), складений згідно вимог Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 р. за № 1528).

Звіт містить наступну інформацію:

- Стан бухгалтерського обліку, облікової політики та заходів контролю товариства;
- Розкриття інформації за видами активів;
- Розкриття інформації про зобов'язання;
- Розкриття інформації про власний капітал;
- Відповідність вартості чистих активів;
- Події після дати балансу;
- Аналіз показників фінансового стану.

Загальна інформація про товариство

Повне найменування товариства: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА».

Ідентифікаційний код юридичної особи: 34486135.

Місцезнаходження: вул. Богдана Хмельницького, буд. 19-21, м. Київ, 01030;

ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» зареєстровано Шевченківською районною у м. Києві державною адміністрацією 27.06.2006 р. (реєстраційний номер запису 1 074 102 0000 018053), має ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), серія АГ № 579781, видана 02 вересня 2011 р. рішенням ДКЦПФР від 27.07.2011 р. за № 717, строком дії з 02.09.2011 р. до 02.09.2016 р.

Підстави проведення аудиту та інформація про договір на проведення аудиту

Підставою для проведення аудиту є вимоги Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (затвердженого Рішенням НКЦПФР 02.10.2012 р. за № 1343), Положення про порядок подання інформації щодо фінансових показників діяльності осіб, які здійснюють діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) (затвердженого Рішенням ДКЦПФР від 04.10.2005 р. за № 520).

Аудиторська перевірка ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» проводилась у відповідності до умов Договору на проведення аудиту № 2006/0707-А(19), укладеного 25 грудня 2012 року. Термін проведення перевірки 5 (п'ять) робочих днів. Дата початку проведення аудиту 11.02.2013 р., дата закінчення аудиту 15.02.2013 р.

Стан бухгалтерського обліку, облікової політики та заходів контролю товариства

ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» здійснює бухгалтерський облік відповідно до вимог чинного законодавства України. Основні принципи бухгалтерського обліку на товаристві визначені Наказом про облікову політику № 12-01-04, затвердженим Директором 04.01.2012 р.

Усі господарські операції, які відбувалися на товаристві у звітному періоді, відображені із застосуванням Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого наказом Мінфіну України від 30.11.99 р. № 291з урахуванням вимог Положення «Про особливості бухгалтерського обліку операцій інститутів спільного інвестування», затвердженого рішенням ДКЦПФР від 07.07.2005 р. за № 362.

Система обліку – журнально-ордерна з використанням спеціалізованої комп'ютерної програми 1С:Підприємство.

Валютою річної фінансової звітності є грошова одиниця України – гривня, одиниця виміру – тис. грн. Вступні залишки й валюта балансу фінансових звітів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» на початок 2012 року відповідають вихідним даним фінансових звітів за 2011 рік.

Річна фінансова звітність ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складена у відповідності з вимогами Міністерства фінансів України до її заповнення. Перед складанням фінансових звітів товариством було проведено інвентаризацію на підставі Наказу № 12-12-29 від 29.12.2012 р. Дані фінансових звітів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» підтверджуються даними бухгалтерського обліку.

Розкриття інформації за видами активів

Бухгалтерський облік основних засобів та нематеріальних активів у 2012 році здійснюється ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» з урахуванням вимог П(с)БО № 7 «Основні засоби»

та П(с)БО № 8 «Нематеріальні активи», затверджених наказами Мінфіну України № 91 від 26.04.2000 р. та № 242 від 18.10.1999 р. відповідно.

У складі основних засобів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» враховані: машини та обладнання, прилади, малоцінні необоротні матеріальні та інші необоротні матеріальні активи на загальну суму 530 тис. грн. Знос основних засобів нараховувався прямолінійним методом і станом на 31.12.2012 р. склав 227 тис. грн.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувалась в першому місяці використання об'єкта в обсязі 100 % його вартості, амортизація інших малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувалась прямолінійним методом.

У складі нематеріальних активів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. враховано нематеріальні активи (програмне забезпечення, тощо) на суму 100 тис. грн. Знос нематеріальних активів нараховувався прямолінійним методом та склав суму 70 тис. грн.

Формування у бухгалтерському обліку інформації про дебіторську заборгованість та її розкриття у фінансовій звітності проводилося ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відповідно до П(с)БО № 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Мінфіну України № 237 від 08.10.1999 р. та прийнятої облікової політики. Станом на 31.12.2012 р. дебіторська заборгованість відображена у фінансових звітах товариства чистою вартістю реалізації і склала суму 127 тис. грн.. Дебіторської заборгованості, сумнівної до повернення, станом на звітну дату ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» не мало. Резерв сумнівних боргів не формувався.

Формування у бухгалтерському обліку інформації про фінансові інвестиції та її розкриття у фінансовій звітності проводилося ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відповідно до П(с)БО № 12 «Фінансові інвестиції», затвердженого наказом Мінфіну України № 91 від 26.04.2000 р. та облікової політики. Станом на 31.12.2012 р. товариство не має довгострокових фінансових інвестицій. У складі поточних фінансових інвестицій ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відображена вартість цінних паперів на загальну суму 25 097 тис. грн. Станом на 31.12.2012 р. фінансові інвестиції враховані ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за справедливою вартістю.

Залишок грошових коштів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» у національній валюті у розмірі 169 тис. грн. підтверджений банківською випискою.

У порівнянні з інформацією станом на 31.12.2011 р. сума активів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. зменшилась на 12 436 тис. грн.

На думку Аудитора, інформація за видами активів розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Розкриття інформації про зобов'язання

Облік кредиторської заборгованості здійснювався ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» відповідно П(с)БО № 11 «Зобов'язання», затвердженого наказом Мінфіну України № 20 від 31.01.2000 р. зі змінами та доповненнями.

Зобов'язання станом на 31.12.2012 р. ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» склали 13 тис. грн. Довгострокових зобов'язань ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» не має. Вся кредиторська заборгованість визнана зобов'язаннями в повному обсязі. Простроченої кредиторської заборгованості станом на звітну дату товариство не має.

На думку Аудитора, інформація за видами зобов'язань розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Розкриття інформації про власний капітал

Статутний капітал ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складає 14 138 115 (чотирнадцять мільйонів сто тридцять вісім тисяч сто п'ятнадцять) гривень, що відповідає статуту товариства, викладеному в новій редакції згідно рішення загальних зборів учасників від 20.06.2011 р. (Протокол № 44), та зареєстрованому 21.06.2011 р. (реєстраційний № 1 074 105 0016 018053). Станом на 31.12.2012 р. статутний капітал у розмірі 14 138 115 (чотирнадцять мільйонів сто тридцять вісім тисяч сто п'ятнадцять) гривень сплачений повністю грошовими коштами.

Розмір додаткового вкладеного капіталу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. складає 4 664 тис. грн. і становить суму емісійного доходу. Іншого додаткового капіталу, вилученого капіталу станом на 31.12.2012 р. товариство не має.

Сума сформованого резервного фонду ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. складає 1 935 тис. грн.

Сума нерозподіленого прибутку ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. склала 15 195 тис. грн. При цьому результатом фінансово-господарської діяльності ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» за звітний період став збиток у розмірі 492 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 р. загальна сума доходу ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складає 290 445 тис. грн., більшу частину якого складають доходи від реалізації фінансових інвестицій (288 096 тис. грн. або 99,2%). Витрати ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. складають загальну суму 290 865 тис. грн., значну частину витрат становлять витрати на придбання фінансових інвестицій (284 369 тис. грн. або 97,8%).

На думку Аудитора, інформація про власний капітал розкрита в фінансових звітах ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Відповідність вартості чистих активів

Станом на 31.12.2012 р. вартість чистих активів ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» складає 35 932 тис. грн. Вартість чистих активів (35 932 тис. грн.) перевищує розмір зареєстрованого статутного капіталу (14 138 115 грн.) ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна».

На думку Аудитора, вартість чистих активів відповідає вимогам чинного законодавства, зокрема частині четвертій статті 144 Цивільного кодексу України.

Події після дати балансу

Станом на дату складання Звіту Аудитору не відомо про будь-які події, що відбувались на ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» після дати балансу і могли вплинути на річну фінансову звітність.

Аналіз показників фінансового стану

З метою висловлення думки щодо фінансового стану ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» Аудитором було здійснено розрахунок коефіцієнтів, які на думку Аудитора дають підстави для висловлення думки.

Показники	на 31.12.11	на 31.12.12
1. коефіцієнт абсолютної ліквідності	3,115	1943,538
2. коефіцієнт загальної ліквідності	4,023	2043,769
3. коефіцієнт фінансової стійкості	0,753	1,000
4. коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	4,023	2043,769
5. коефіцієнт рентабельності активів	-0,434	-0,014
6. коефіцієнт фінансової стабільності	3,046	2764,000

Порівняно з фінансовими показниками товариства станом на початок звітної періоду всі коефіцієнти ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. мають позитивну динаміку. Аналіз показників ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» свідчить про спроможність товариства своєчасно та в повному обсязі погасити свої поточні зобов'язання за рахунок власних поточних активів.

На думку Аудитора, фінансовий стан ТОВ «КУА «Інвестиційний Капітал Україна» станом на 31.12.2012 р. є задовільним, товариство є платоспроможним.

15 лютого 2013 року.

Аудитор

Молодова І.В.

Сертифікат аудитора серія А № 006456, виданий рішенням Аудиторської Палати України № 192 від 16.07.2008 р., чинний до 16.07.2013 р.

**Директор
Товариства з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ФІНЕКС-АУДИТ»**



Крімерман Л.О.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3095, видане за рішенням Аудиторської Палати України № 118 від 26.12. 2002 р., дію продовжено до 27.09. 2017 р.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів № 144, серія та номер Свідоцтва АВ 000145, унесено до Реєстру за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1561 від 30.10.2012 р., дійсне до 27.09.2017 р.

Сертифікат аудитора серія А № 006274, виданий рішенням Аудиторської Палати України № 176/10 від 26.04.2007 р., термін чинності продовжено до 26.04.2017 р.

Дата (рік, місяць, число) _____

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"
Україна, м. Київ, Шевченківський район
Товариство з обмеженою відповідальністю
Управління фондами
1 11
вулиця Богдана Хмельницького, буд. 19-21, м. КИЇВ, 01030

КОДИ		
2013	01	01
34486135		
8039100000		
240		
66.30		

які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств

V

БАЛАНС
на **31 грудня 2012** р.
Форма №1

Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
матеріальні активи:			
лишкова вартість	010	43	30
первісна вартість	011	93	100
накопичена амортизація	012	(50)	(70)
завершені капітальні інвестиції	020	215	-
нематеріальні активи:			
лишкова вартість	030	50	303
первісна вартість	031	244	530
лишкова вартість	032	(194)	(227)
довгострокові біологічні активи:			
праведлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	9043
інші фінансові інвестиції	045	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
праведлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
лишкова вартість інвестиційної нерухомості	057	(-)	(-)
відстрочені податкові активи	060	-	-
удвілі	065	-	-
інші необоротні активи	070	-	-
удвілі при консолідації	075	-	-
Усього за розділом I	080	308	9376
II. Оборотні активи			
виробничі запаси	100	-	-
поточні біологічні активи	110	-	-
незавершене виробництво	120	-	-
готова продукція	130	-	-
товари	140	-	-
екселі одержані	150	-	-
дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	140	127
первісна вартість	161	140	127
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	36	20
за виданими авансами	180	-	-
з нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	48	-
інша поточна дебіторська заборгованість	210	10608	1156
Поточні фінансові інвестиції	220	37090	25097
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	151	169
у тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	48073	26569
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
Баланс	280	48381	35945

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	14138	14138
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	4664	4664
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	1935	1935
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	15687	15195
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Накопичена курсова різниця	375	-	-
Усього за розділом I	380	36424	35932
Частка меншості	385	-	-
II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	-	-
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті переможцям лотереї	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого сплатою участі у лотереї	418	-	-
Цільове фінансування ²	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	7	12
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	11950	1
Усього за розділом IV	620	11957	13
V. Доходи майбутніх періодів			
Баланс	640	48381	35945

¹ Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

² З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)

Керівник

Медведев Олег Євгенович

Головний бухгалтер

Медведев Олег Євгенович



Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 3

Підприємство
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ 3
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА" за ЄДРПОУ
Територія Україна, м. Київ, Шевченківський район за КОАТУУ
Орган державного управління за СПОДУ
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ
Вид економічної діяльності Управління фондами за КВЕД
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2013	01	01
34486135		
8039100000		
240		
66.30		
V		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за Рік 2012 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2291	2867
Податок на додану вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	2291	2867
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(1584)	(1469)
Валовий прибуток	050	707	1398
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	48	20
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(4749)	(4318)
Витрати на збут	080	(29)	(88)
Інші операційні витрати	090	(114)	(84)
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	100	-	-
збиток	105	(4137)	(3072)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	10	37
Інші доходи	130	288096	342460
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(12)	(-)

1	2	3	4
Інші витрати	160	(284389)	(360405)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(432)	(20980)
у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	60	33
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(492)	(21013)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
Чистий:			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(492)	(21013)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

† З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	57	33
Витрати на оплату праці	240	3337	3540
Відрахування на соціальні заходи	250	579	425
Амортизація	260	53	45
Інші операційні витрати	270	2450	1916
Разом	280	6476	5959

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Медведєв Олег Євгенович

Головний бухгалтер

Медведєв Олег Євгенович



Додаток
до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 4

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
	2012	12	31
за ЄДРПОУ	34486135		
за КОАТУУ	8039100000		
за КОПФГ	240		
за КВЕД	66.30		
	V		

Підприємство
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"
Територія
Організаційно-правова
Форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Управління фондами
Знайдено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
з положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
з міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру: тис. грн.

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за

Рік 2012

р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2304	3009
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	48	19
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Поржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	170	29
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(2597)	(2585)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(-)	(-)
Працівникам	105	(2851)	(2913)
Витрат на відрядження	110	(38)	(10)
Обов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Обов'язань з податку на прибуток	120	(42)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(646)	(469)
Обов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(555)	(588)
Цільових внесків	140	(-)	(-)

1	2	3	4
Інші витрачання	145	(12)	(72
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(4219)	(3580)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-4219	-3580
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	288699	339092
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	10	36
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(284344)	(335057
необоротних активів	250	(128)	(345
майнових комплексів	260	(-)	(-
Інші платежі	270	(-)	(-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	4237	3726
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	4237	3726
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-
Інші платежі	360	(-)	(-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	18	146
Залишок коштів на початок року	410	151	5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	169	151

Керівник



(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Медведєв Олег Євгенович

(прізвище)

Медведєв Олег Євгенович

(прізвище)

до положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5

Підприємство: **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"**

Територія: Україна, м. Київ, Шевченківський район

Орган державного управління:

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності: Управління фондами

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ	
2012	12 31
34486135	
8039100000	
240	
66.30	
V	

Звіт про власний капітал за Рік 2012 Р.

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Накопичена курсова різниця	Разом	Форма №4	Код за ДКУД
												1801005	
1													
Залишок на початок року	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	11		
Коригування:	010	14138	-	4664	-	1935	15687	-	-	-	36424		
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Скоригований залишок на початок року	050	14138	-	4664	-	1935	15687	-	-	-	36424		
Переоцінка активів:													
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

22

Зменшення номінальної вартості акцій	250	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	-	-	-	-	(492)	-	-	-	(492)
Залишок на кінець року	300	14138	-	4664	1935	15195	-	-	-	35932

Керівник _____ **Медведєв Олег Євгенович**
 (підпис) (прізвище)

Головний бухгалтер _____ **Медведєв Олег Євгенович**
 (підпис) (прізвище)



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"**

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю

Управління фондами

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди	2012	12	31
	34486135		
	8039100000		
	240		
	66.30		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2012 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	38	16	-	-	-	-	-	8	-	-	-	38	24
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	6
Авторське право та суміжні з ним права	050	22	14	7	-	-	-	-	6	-	-	-	29	20
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	33	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	20
Гудвіл	080	93	50	7	-	-	-	-	20	-	-	-	100	70
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -

вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

14

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	(переоцінена) вартість	знос	нової (переоціненої) вартості	знос	знос	(переоцінена) вартість	знос	знос	за рік	корисності	нової (переоціненої) вартості	знос	(переоцінена) вартість	знос	(переоцінена) вартість	(переоцінена) вартість	(переоцінена) вартість	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	54	45	42	-	-	-	-	13	-	-	-	96	58	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	136	112	5	-	-	-	-	4	-	-	-	141	116	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	21	4	5	-	-	-	-	4	-	-	-	26	8	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	33	33	11	-	-	-	-	11	-	-	-	44	44	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	223	-	-	-	-	1	-	-	-	223	1	-	-	-	-
Разом	260	244	194	286	-	-	-	-	33	-	-	-	530	227	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

-

-

-

204

-

-

-

-

-

-

-

I	року	
	2	3
Капітальне будівництво	280	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	53
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	18
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	7
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-
Інші	330	-
Разом	340	78

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (341) (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
I	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	9055	9043	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	39576	-	-
облігації	400	219434	-	8443
інші	410	13386	-	16654
Разом (розд.А + розд.Б)	420	281451	9043	25097

Із рядка 045 гр. 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	-
за справедливою вартістю	(422)	-
за амортизованою собівартістю	(423)	-
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	25097
за амортизованою собівартістю	(426)	-

Із рядка 220 гр. 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	-
за справедливою вартістю	(422)	-
за амортизованою собівартістю	(423)	-
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	25097
за амортизованою собівартістю	(426)	-

Операційна операція	ЧТУ		
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	9
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	48	105
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	12
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	10	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	288094	284389
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	2	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) - %

Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності (633) -

	4	5
Каса	640	-
Поточний рахунок у банку	650	119
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	50
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	169

Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	800	-	-	-
Паливо	810	-	-	-
Тара і тарні матеріали	820	-	-	-
Будівельні матеріали	830	-	-	-
Запасні частини	840	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	850	-	-	-
Поточні біологічні активи	860	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	870	-	-	-
Незавершене виробництво	880	-	-	-
Готова продукція	890	-	-	-
Товари	900	-	-	-
Разом	910	-	-	-
	920	-	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

- відображених за чистою вартістю реалізації
- переданих у переробку
- оформлених в заставу
- переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
Із рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

- (921)
- (922)
- (923)
- (924)
- (925)
- (926)

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

	до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	127	5
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1156	-
			6

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, оєагочоно рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коптів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними контрактами	1160	-

	до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	127	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1156	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - _____
 (952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, оєгачочне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коптів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субідрядниками робіт за незавершеними контрактами	1160	-

	1210	60
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	60
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	60
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	53
Використано за рік - усього	1310	53
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	46
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	42
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	7
	1315	-
	1316	-
	1317	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	за рік			року
												амор-тизація	амор-тизація	амор-тизація	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:															
1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього															
1420	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
1421	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
1422	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
1423	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
1424	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-
1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом															

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431) -
 (1432) -
 (1433) -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи			намі	дохід	витрати		реалізації	реалізації	реалізації	первісного визнання та реалізації
рослинництва - усього	1500	-	-	-	(- -)	-	8	9	10	11
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
соя	1512	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
сояшник	1513	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
ріпак	1514	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
картопля	1516	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
свищей	1532	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
молоко	1533	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
вовна	1534	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
яйця	1535	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
1539	-	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-



Медведєв Олег Євгенович

Медведєв Олег Євгенович

Керівник

Головний бухгалтер



Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

СВІДОЦТВО

**про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм,
які можуть проводити аудиторські перевірки
фінансових установ, що здійснюють діяльність
на ринку цінних паперів**

ТОВ АФ «ФІНЕКС-АУДИТ»

(прізвище, ім'я та по батькові аудитора або найменування аудиторської фірми)

32237449

(ідентифікаційний номер з ДРФО або код за ЄДРПОУ)

№ 3095 від 26.12.2002 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, виданого Аудиторською палатою України)

**внесено(а) до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які
можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ,
що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів.**

Унесено до Реєстру відповідно до рішення Комісії від 30.10.2012 року
№ 1561

Реєстраційний номер Свідоцтва: 144

Серія та номер Свідоцтва: АВ 000145

Строк дії Свідоцтва: з 30.10.2012 до 27.09.2017

Член Комісії



(підпис)
О. М. Мозговий



АУДИТОРЬСКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

20

АУДИТОРЬСКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

ВІДОЦТВО

внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 3095

Товариство з обмеженою
овідальністю Аудиторська
фірма "ФІНЕКС - АУДИТ"
ОВ АФ "ФІНЕКС - АУДИТ")

Ідентифікаційний код/номер **32237449**

Того господарювання включений
до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів
вирішенням Аудиторської палати України

26 грудня 2002 р. №118

Рішенням Аудиторської палати України
від **27 вересня 2012 р. №257/3**
термін чинності Свідоцтва продовжено
до **27 вересня 2017 р.**

Голова АПУ (І.Нестеренко)
Зав. Секретаріату АПУ (С.Прилипка)



Рішенням Аудиторської палати України
від
термін чинності Свідоцтва продовжено

до
Голова АПУ
Зав. Секретаріату АПУ
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від
термін чинності Свідоцтва продовжено

до
Голова АПУ
Зав. Секретаріату АПУ
М.П.

Директор
ТОО АР "Ривне-Бизнес"



Прочитано, пронумеровано
и скреплено
окр. № 123456789
окр. № 123456789

Курьером А.О.