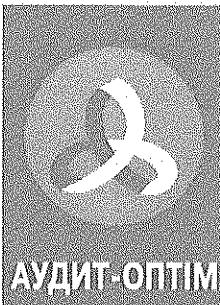


АУДИТОРСКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

04071, м. Київ, вул. Хорива, буд. 23, оф. 1
тел.: (044) 425-74-99
п/р № 26003201323488 в АТ «ОТП БАНК»
в м. Києві, МФО 300528



АУДИТ-ОПТИМ

AUDIT-OPTIM

AUDITING FIRM «AUDIT-OPTIM»

of. 1, 23 Khoryva str., Kiev, 04071, Ukraine
tel. (044) 425-74-99
account 26003201323488 in OTP Bank
Ukraine, Kiev, MFO 300528

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0295, видане Аудиторською палатою України 26.01.2001р.

16 січня 2014

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ІНВІНТУМ»**

**м.Київ
2014р.**

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

**ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНВІНТУМ»**

*Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Керівництво ТОВ «ІНВІНТУМ»*

1. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

1.1 Основні відомості про Товариство

Повна найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю ТОВ «ІНВІНТУМ»			
Скорочена назва	ТОВ «ІНВІНТУМ»			
Ідентифікаційний код юридичної особи за ЄДРПОУ	38511128			
Місцезнаходження:	03187, м. Київ, проспект Академіка Глушкова, буд. 31-А			
Дата державної реєстрації	10.01.2013р. Номер запису № 1 069 102 0000 029658			
Телефон (факс)	(063)575 87 51			
Поточні рахунки підприємства	Номер	Валюта	МФО	Назва банку
	2650250320	UAH	300205	ПАТ «УПБ»
	2650900107539	UAH	380526	ПАТ "КБ "Глобус"
	2600400107539	UAH	380526	ПАТ "КБ "Глобус"
Кількість учасників	1 (одна) юридична особа та 1 (одна) фізична особа Учасником Товариства, який є власником більш ніж 5% часток у Статутному капіталі Товариства на дату складання аудиторського висновку, є юридична особа – резидент України, а саме: Товариство з обмеженою відповідальністю «БРІККО» (01054, м.Київ, вул.Дмитрівська, 3/7) – частка якого у Статутному капіталі Товариства становить 7 069 293,00 грн. (Сім мільйонів шістдесят дев'ять тисяч двісті дев'яносто три грн. 00 коп.), що складає 99,99% Статутного капіталу, 9999 голосів.			
Дані про основний вид економічної діяльності:	66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах			
Дата державної реєстрації змін до установчих документів	09.01.2014р.			

Згідно Протоколу Загальних зборів учасників № 3 від 30.12.2013р. ТОВ «КУА «ІНВІНТУМ» (код ЄДРПОУ 38511128, м.Київ, пр-т Героїв Сталінграда, 6.53Б) змінило своє найменування на Товариство з обмеженою відповідальністю «ІНВІНТУМ».

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність ТОВ «ІНВІНТУМ» у періоді, що перевірявся, були наступні посадові особи:

Директор – Коляда М.М. з 05.12.2012р. (протокол № 1 від 05.12.2012р. Загальних зборів Засновників (Учасників) Товариства, наказ про призначення № 1-К/П від 05.12.2012р.) по 27.12.2013р. (протокол № 2/1 від 27.12.2013р. Загальних зборів Учасників Товариства).

Директор Алексєєв І.Ю. з 28.12.2013р. (протокол № 2/1 від 27.12.2013р. Загальних зборів Учасників Товариства, наказ про призначення № 2812/1 від 28.12.2013р.) по теперішній час.

Головний бухгалтер – Панченко О.О. з 30.12.2013р. (наказ про призначення № 2-К/П від 30.12.2013р.) по теперішній час.

1.2. Опис обсягу аудиторської перевірки

Аудиторську перевірку фінансової звітності за 2013 р. ТОВ «ІНВІНТУМ» здійснено ПП «АФ «АУДИТ-ОТІМ» на основі Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих згідно рішення Аудиторської палати України від 18.04.2003 N 122/2 (v22_2230-03) «Про порядок застосування в Україні Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів» у якості Національних стандартів аудиту.

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ТОВ «ІНВІНТУМ» (далі – Товариство), що включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 р. (форма № 2), Звіту про рух грошових коштів за 2013р. (форма № 3); Звіту про власний капітал за 2013р. (форма № 4); Приміток до фінансової звітності за 2013р. (форма № 5), що додаються. Перевірку проведено з метою висловлення думки про те, чи відображає зазначена фінансова звітність правдиво та достовірно фінансовий стан Товариства, а також фінансові результати його діяльності Міжнародним стандартам фінансової звітності та вимогам нормативно-правових актів регулюючого органу.

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності Товариства в 2013 р. є Міжнародні стандарти фінансової звітності з урахуванням діючих роз'яснень МФУ, Державної служби статистики України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Міжнародними стандартами фінансової звітності, надалі МСФЗ. Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно з МСБО та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переважання суті над формою, нейтральність, обачність, повнота, порівнянність, автономність підприємства. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства.

Фінансова звітність ТОВ «ІНВІНТУМ» складається на основі припущення, що підприємство проводить, і проводитиме операції в доступному для огляду майбутньому. Товариство регулярно, але не рідше ніж раз на рік, перевіряє облікову політику на її відповідність вимогам діючих стандартів бухгалтерського обліку, і в разі прийняття нових, або зміни діючих стандартів переглядає і доповнює свою облікову політику належним чином.

1.3. Відповідальність управлінського персоналу щодо підготовки та достовірного представлення фінансових звітів

Відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової звітності, наданої для перевірки, у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», МСФЗ та регуляторних актів, які встановлюють вимоги до складання та надання фінансової звітності, несе управлінський персонал Товариства.

Відповідальність за первинні документи, надані для перевірки, за вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал Товариства визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе керівництво Товариства.

1.4. Відповідальність аудитора

Нашим обов'язком є надання висновку стосовно фінансового стану та зазначеної фінансової звітності на підставі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України у якості Національних стандартів аудиту.

Ці стандарти вимагають, щоб ми дотримувались норм професійної етики та спланували і провели аудиторську перевірку таким чином, щоб отримати достатню впевненість у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих помилок.

Аудит заплановано і проведено в відповідності з МСА 300 «Планування аудиту фінансової звітності», 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», МСА 320 «Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту», МСА 330 «Дії аудитора у відповідь на оцінені ризики», 560 «Подальші події», 570 «Безперервність», для забезпечення обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудиторський висновок наданий згідно вимогам МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності» 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора» МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи із інших питань у звіті незалежного аудитора» та з урахуванням вимог рішення № 160 від 12.02.2013р. (із змінами та доповненнями) «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів».

При проведенні аудиту фінансової звітності Товариства аудиторами були розроблені аудиторські процедури, які дозволили здійснити оцінку ризиків суттєвих викривлень даних фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

В ході аудиторської перевірки аудитором було здійснено оцінку відповідності прийнятої облікової політики Товариства, прийнятності облікових оцінок та дотримання загальних вимог складання фінансової звітності, які передбачені МСФЗ.

Аудитори при проведенні аудиторської перевірки виходили з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і належними для складання аудиторського висновку про стан фінансової звітності ТОВ «ІНВІНТУМ».

1.5. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності

Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Обставини, що призвели до модифікації думки - обмеження обсягу роботи аудиторів. Аудитори нашої компанії не мали змоги отримати достатні та прийнятні аудиторські докази, тому що не спостерігали за інвентаризацією наявного майна та зобов'язань, яка проводилась Товариством станом на 31.12.2013 року, оскільки ця дата передувала даті укладання договору на проведення аудиторської перевірки. На підставі отриманих аудиторських доказів для обґрунтування думки, ми дійшли висновку, що наявні обмеження є суттєвими, проте не являються всеохоплюючими для фінансової звітності ТОВ «ІНВІНТУМ».

Висловлення думки

На нашу думку, фінансова звітність ТОВ «ІНВІНТУМ», крім обставин викладених вище, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан Товариства станом на 31.12.2013 р., фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, вимог Закону України № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р.

Стан бухгалтерського обліку у Товаристві задовільний. Облік ведеться за допомогою узагальнення в регістрах бухгалтерського обліку методом подвійного запису інформації про наявність і рух активів, капіталу, зобов'язань і фактів фінансово-господарської діяльності Товариства. В періоді, що перевірявся, Товариство здійснювало бухгалтерський облік у відповідності з Інструкцією про застосування «Плану рахунків обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій», затвердженою наказом Мініфіну України від 30.11.1999 року за №291(зі змінами та доповненнями).

Надана інформація у цілому дає дійсне і повне уявлення про реальний склад активів і пасивів Товариства станом на 31 грудня 2013 року.

За період 2013р. облік проводився з дотриманням принципів та методів ведення бухгалтерського обліку та з дотриманням нормативно-правових актів законодавства України.

Ми підтверджуємо те, що за винятком обмежень, які зазначені у попередньому параграфі, фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає фінансовий стан Товариства станом на 31.12.2013р. та не суперечить нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку в Україні і не містить суттєвих перекручень.

2. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Розкриття інформації щодо окремих компонентів фінансових звітів

Формування викладеної Аудитором думки щодо фінансової звітності Товариства базується на результатах перевірки окремих її статей. В ході аудиту зроблено наступні висновки про розкриття цих статей у фінансовій звітності Товариства.

Під час проведення аудиторської перевірки ТОВ «ІНВІНТУМ» аудиторами встановлено, що Товариство має затверджену облікову політику відповідно до вимог п. 5 ст. 8 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні». Облікова політика Підприємства передбачає принципи та методи організації і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, порядок складання звітності та інші організаційні аспекти здійснення господарської діяльності.

Підприємством прийнята та використовується журнально-ордерна форма ведення бухгалтерського обліку із застосуванням спеціалізованого програмного забезпечення.

В цілому, за результатами проведеної аудиторської перевірки фінансової звітності ТОВ «ІНВІНТУМ» суттєвих порушень аудитором не встановлено. На основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства аудитором встановлено, що управлінським персоналом повністю виконується припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів (МСА 570 "Безперервність"), оцінка активів та зобов'язань Товариства здійснюється виходячи з припущення, що його діяльність буде тривати далі.

2.1. Власний капітал Товариства

Станом на 31.12.2013р. загальний розмір власного капіталу ТОВ «ІНВІНТУМ» складає 7071,0 тис. грн. і є більшим за розмір Статутного капіталу. Нерозподілений прибуток складає 1,0 тис. грн., резервний капітал не створювався, неоплаченого та додаткового капіталу не має.

Таким чином, за даними аудиторської перевірки відповідності розміру власного капіталу Товариства встановлено, що показники розміру і структури власного капіталу ТОВ «ІНВІНТУМ» відповідають вимогам Порядку видачі ліцензії на провадження окремих видів професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), переоформлення ліцензії, видачі дубліката та копії ліцензії затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 14.05.2013 N 817.

Відповідність показників розміру і структури капіталу

Статутний капітал

Станом на 10.01.2013р. (дата державної реєстрації) та 31.12.2013р. Статутний капітал відповідно до Статуту складає 7 070 000,00 грн. (Сім мільйонів сімдесят тисяч грн. 00 коп.).

Згідно Статуту Товариства Учасниками Товариства є:

- юридична особа – резидент України ТОВ «БРІККО», частка якого у Статутному капіталі становить 7 069 293,00 грн. (Сім мільйонів шістдесят дев'ять тисяч двісті дев'яносто три грн. 00 коп.), що складає 99,99% Статутного капіталу, 9999 голосів.
- та фізична особа – громадянка України Коляда М.М., частка якої у Статутному капіталі становить 707,00 грн. (Сімсот сім грн. 00 коп.), що складає 0,01% Статутного капіталу, 1 голос.

Формування Статутного капіталу Товариства відбувалось наступним чином:

Зарахування внесків відбувалось наступним чином:

- ТОВ «БРІККО» внесено грошові кошти у розмірі 7 069 293,00 грн. (Сім мільйонів шістдесят дев'ять тисяч двісті дев'яносто три грн. 00 коп.), що підтверджується випискою з п/р № 2650250320 в ПАТ «УПБ», МФО 300205 від 23.12.2013р.
- Коляда М.М. внесено грошові кошти у розмірі 707,00 грн. (Сімсот сім грн. 00 коп.), що підтверджується випискою з п/р № 2650900107539 в ПАТ «КБ «Глобус», МФО 380526 від 14.06.2013р.

Таким чином, за даними перевірки аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2013р. Статутний капітал **ТОВ «ІНВІТУМ»** відповідно до редакції Статуту є повністю сформований учасниками виключно грошовими коштами в загальній сумі 7 070 000,00 грн. (Сім мільйонів сімдесят тисяч грн. 00 коп.), що складає 100 (сто) відсотків зафіксованої в Статуті Товариства суми початкового Статутного капіталу.

Напрямок використання коштів що внесені до статутного капіталу Товариства

Кошти, що внесені для формування статутного капіталу Товариства спрямовані на використання у господарській діяльності Товариства у т.ч. для придбання поточних фінансових інвестицій, залишок яких станом на 31.12.2013р. становить 7071,0 тис. грн.

2.2. Вартість чистих активів

Перевіркою вартості чистих активів на звітну дату встановлено наступне:

- загальна вартість активів Товариства на 31.12.2013р. становить **7073,0 тис. грн.**
- загальна вартість зобов'язань Товариства становить **2,0 тис. грн.**

Всього чисті активи на 31.12.2013р. **7071,0 тис. грн.**

Сума зареєстрованого капіталу на 31.12.2013р. **7070,0 тис. грн.**

Таким чином, вартість чистих активів **ТОВ «ІНВІТУМ»** відповідає вимогам ст.144 Цивільного кодексу України.

2.3. Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2013р. за даними обліку актив балансу Товариства складає 7073,0 тис. грн.: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 1,0 тис. грн., поточні фінансові інвестиції – 7071,0 тис. грн., грошові кошти та їх еквіваленти (рахунки в банках) – 1,0 тис. грн. Найбільш питома вага у складі активів Товариства припадає на:

- дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги;
- поточні фінансові інвестиції;
- грошові кошти та їх еквіваленти.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, облікована на балансі Товариства станом на 31.12.2013 р. становить **1,0 тис. грн.** та складається із заборгованості покупців за надані послуги.

Вартість «Поточних фінансових інвестицій» на Балансі Товариства станом на 31.12.2013 р. становить **7071,0 тис. грн.** та складається з вартості акцій та облігацій українських емітентів. Зазначені фінансові інвестиції обліковані на балансі Товариства станом на 31.12.2013 р. за собівартістю придбання, яка одночасно є справедливою вартістю цих фінансових інвестицій у зв'язку з придбанням цінних паперів по справедливій вартості.

Товариством здійснено перевірку наявності об'єктивних свідчень про зменшення корисності поточних фінансових інвестицій станом на 31.12.2013р. За результатами перевірки Товариство отримало докази відсутності таких об'єктивних свідчень про зменшення корисності поточних фінансових інвестицій Товариства.

Сума «Грошових коштів та їх еквівалентів» на Балансі Товариства станом на 31.12.2013р. становить **1,0 тис. грн.** в національній валюті та складається з грошових коштів Товариства на поточних рахунках.

Аудитор підтверджує, що активи відображені на балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою та в майбутньому очікуються економічні вигоди, пов'язані з їх використанням.

На підставі проведеної перевірки аудитор робить висновок про відповідність розкриття Товариством інформації за видами активів вимогам МСФЗ.

2.4. Розкриття інформації за видами забезпечень, зобов'язань Товариства

Облік, визнання та оцінка зобов'язань Товариства здійснюється відповідно до обраної Товариством облікової політики.

Станом на 31.12.2013р. поточні зобов'язання у **ТОВ «ІНВІНТУМ»** складають 2,0 тис. грн., у т.ч.: інші поточні зобов'язання – 2,0 тис. грн.

За даними аудиторської перевірки, прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, не сплачені штрафні санкції за порушення законодавства про фінансові послуги, у т.ч. на ринку цінних паперів у Товариства за 2013р відсутні. Податкового боргу станом на 31.12.2013р. Товариство не має.

Аудитор підтверджує, що зобов'язання відображені на балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою та в майбутньому існує ймовірність їх погашення.

На підставі проведеної перевірки аудитор робить висновок про відповідність розкриття Товариством інформації про зобов'язання вимогам МСФЗ

2.5. Облік фінансових результатів та прибутку

Згідно з даними бухгалтерського обліку та звітності обсяг чистого доходу (виручки) від реалізації продукції Товариства за 2013р. складає 2,0 тис. грн.

Аудиторська перевірка підтверджує правильність визначення доходів Товариства, відповідність даних по доходах первинній документації та даним бухгалтерського обліку.

За даними бухгалтерського обліку та звітності загальна сума витрат Товариства за 2013р. складає 1,0 тис. грн., у т.ч.: адміністративні витрати – 1,0 тис. грн.

Аудиторська перевірка підтверджує правильність визначення витрат Товариства.

Фінансовий результат визначений Товариством, як різниця між доходами та витратами, та складає за 2013 р. чистий прибуток у розмірі 1 тис. грн., правильність визначення якого підтверджує аудиторська перевірка.

2.6. Аналіз фінансового стану Товариства

Джерелом аналізу показників фінансового стану аудиторами були обрані наступні документи:

- а) баланс станом на 31.12.2013р.;
- б) дані оперативного обліку.

Показники платоспроможності і фінансової стійкості ТОВ «ІНВІНТУМ» станом на 31.12.2013р.

№ п/п	Назва коефіцієнту та формула розрахунку	Розрахункове значення на 31.12.2013р.	Орієнтовне позитивне значення показника
1.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності $\Phi.1 (p.1160+p.1165) / p.1695$	3536,0	0,25-0,50
2.	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом $\Phi.1 p.1195/ p.1695$	3536,5	Більше 1

3.	Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) Ф.1 р.1495 / Ф.1 р.1300	1,0	Більше 0,5
4.	Коефіцієнт фінансової стабільності Ф.1 р.1495 / Ф.1 (р.1595+р.1695)	3535,5	Більше 1,0

☐ **Коефіцієнт абсолютної ліквідності**

У зв'язку з наявністю поточних зобов'язань та коштів на поточному рахунку Товариства, станом на 31.12.2013р., показник абсолютної ліквідності повністю задовольняє норматив, Товариство в змозі розраховуватись за поточними зобов'язаннями негайно за рахунок грошових коштів.

☐ **Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)**

Коефіцієнт покриття на кінець періоду відповідає оптимальному значенню. Станом на 31.12.2013р. Товариство має в своєму розпорядженні достатньо оборотних активів, у зв'язку з чим коефіцієнт загальної ліквідності має високе значення та відповідає нормативу

☐ **Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності)**

Станом на 31.12.2013р. 100% валюти балансу покриті власним капіталом, на кожні 100 грн. активів приходить 100 грн. власних коштів.

☐ **Коефіцієнт фінансової стабільності**

Станом на 31.12.2013р. значення показника відповідає теоретичному значенню.

3. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні дані про аудитора (аудиторську фірму)

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «АУДИТ-ОПТИМ»

Свідоцтво про включення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 0295, видано Рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р. № 98, терміном дії до 04.11.2015р.

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

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

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

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

Сертифікат аудитора серії А № 006018 виданий Приймаченко І.В. від 26.12.2005 року Аудиторською палатою України, дію сертифікату продовжено Рішенням АПУ України № 221/2 від 04.11.2010р. терміном до 26.12.2015р.

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

Ідентифікаційний код юридичної особи – 21613474.

Місцезнаходження юридичної особи: м.Київ, вул.Червонопрапорна, 6.34, корп. 4.

Фактичне місце розташування: 04071, м.Київ, вул.Хорива, 23, оф.1.

Телефон: 425-74-99.

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту	Договір № 1 від 09.01.2014р.
Дата початку і дата закінчення проведення аудиту	09.01.2014р. – 16.01.2014р.

Директор ПП «АФ Аудит-Оптим»



Трушкевич Т.М.

Аудитор

Приймаченко І.В.

«16» січня 2014р.

ПЛАТІЖНЕ ДОРУЧЕННЯ № 3

від "23" грудня 2013 р.

0410001

Отримано банком

"23" грудня 2013 р.

579

23 ГРУ 2013

МОД. 300205

Платник ТОВ "БРІККО"

ІДН 34820857

Банк платника

ПІ "УПБ"

код банку

300205

ДЕБЕТ рах.№

26005334092

Отримувач ТОВ "КУА "ІНВІНТУМ"

ІДН 38511128

Банк отримувача

ПІ "УПБ"

код банку

300205

КРЕДИТ рах.№

2650250320

7069293,00

Сума словами

Сім мільйонів шістдесят дев'ять тисяч двісті дев'яносто три грн. 00 коп.

Призначення платежу

поповнення статутного капіталу ТОВ "КУА "ІНВІНТУМ" зг зпротоколом загальних зборів засновників №1 від 05.12.2012 р. без ПДВ

ДР

М.П. Підпис

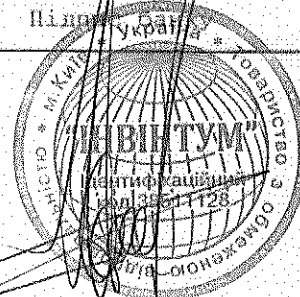
579

23 ГРУ 2013

Проведено банком

"23" грудня 2013 р.

Підпис



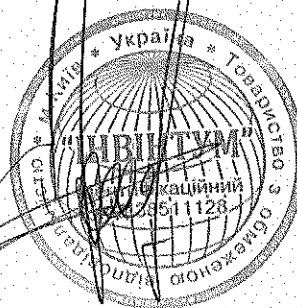
2000

[illegible]

姓名: _____ 学号: _____
 班级: _____ 日期: _____
 教师: _____

1. The first step is to identify the problem or question that needs to be answered. This involves understanding the context and the specific requirements of the task.

1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 26



Дата здійснення операції 14 червня 2013 р.
Дата валютування

Назва вимоги		№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Дебет	10025000		
ПАТ	Кредит	2650900107539	707,00	
Загальна сума (цифрами)			707,00	

Платник: Коляда Марія Михайлівна

Код платника:

Банк платника: 380526 ПАТ "КЕ "ГЛОБУС"

Транзитний рахунок 29023002

Отримувач: ТОВ "КУА "ІНВІНТУМ"

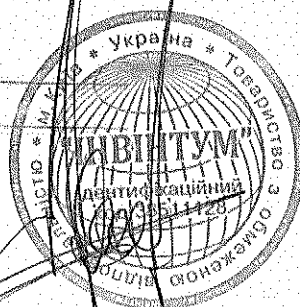
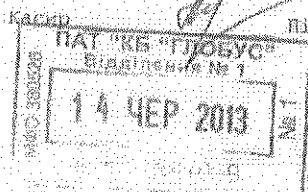
Код отримувача: 38511126

Банк отримувача: ПАТ "КЕ "ГЛОБУС"

Код банку отримувача: 380526

Загальна сума: Сімсот сім гривень 00 копійок

Призначення платежу: Поповнення статутного капіталу згідно протоколу № від
05.12.2012 р. Без ПДВ. Платник: Коляда Марія
Михайлівна.



Фінансова звітність перевірена та підтверджена
ПП «АФ «Аудит-Оптим».



Додаток 1

до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Директор Трушкевич Т.М.

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2014 01 1
38511128
8036100000
240
66.12

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВІТУМ" за ЄДРПОУ

Територія м. Київ за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ

Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах за КВЕД

Середня кількість працівників 1

Адреса, телефон 04213, 03187, м. Київ, пр-т Академіка Глушкова, буд. 31-А

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 Грудня 2013 р.**

Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств		-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:		-	-
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	7071
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	1
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-

у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	-	7073
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	-	7073

Пасив	код рядка	на початок звітної періоду	на кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	-	7070
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	1
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-	7071
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами		-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестрахування	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	2
Усього за розділом III	1695	-	2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	-	7073

Керівник

/ Алексєєв І.Ю. /

Головний бухгалтер

/ Панченко О.О. /

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Фінансова звітність перевірена та підтверджена
ПП «АФ/Аудит-Оптим».



Директор Т.М. Трушкевич
Підприємство

Дата(рік, місяць, число)

КОДИ
2014 01 1
38511128

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВІТУМ" за ЄДРПОУ

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2013 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код	За звітний	За аналогічний період
1	рядка	період	попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Заловий : прибуток	2090	-	-
збиток	2095	2	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	-	-
Витрати на збут	2150	(1)	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	2190	-	-
прибуток	2195	1	-
збиток	2200	-	-
Дохід від участі в капіталі	2220	-	-
Інші фінансові доходи	2240	-	-
Інші доходи	2241	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2250	-	-
Фінансові витрати	2255	-	-
Витрати від участі в капіталі	2270	-	-
Інші витрати	2275	-	-
прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2290	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:	2295	-	-
прибуток	2300	1	-
збиток	2305	-	-
прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2350	-	-
Чистий фінансовий результат:	2355	1	-
прибуток	-	-	-
збиток	-	-	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

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

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	1	-
Разом	2550	1	-

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

/ Алексєєв І.Ю. /

Головний бухгалтер

/ Панченко О.О. /



Фінансова звітність перевірена та підтверджена

ПП «АФ «Аудит-Оптим»»

Підприємство
Директор

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІНВІНТУМ"
(найменування)
Трушківський



Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2014	01	01
38511128		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 20 13 р.

Форма N 3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1	-
повернення податків і зборів	3005	-	-
тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
цільового фінансування	3010	-	-
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
надходження від повернення авансів	3020	-	-
надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
надходження від операційної оренди	3040	-	-
надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
надходження від страхових премій	3050	-	-
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	-	-
витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(1)	(-)
на оплату	3105	(-)	(-)
зобов'язань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
зобов'язань на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
зобов'язань на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
зобов'язань на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
зобов'язань на оплату авансів	3135	(-)	(-)
зобов'язань на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
зобов'язань на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
зобов'язань на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
зобов'язань фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
інші витрачання	3190	(-)	(-)
чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
оборотних активів	3205	-	-
надходження від отриманих:			

відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(7069)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(7069)	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	7070	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(-)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	7070	-

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	1	-

Керівник

Алексєєв І. Ю.

Головний бухгалтер

Панченко О. О.



Фінансова звітність перевірена та підтверджена

ПП «АФ «Аудит-Оптим»»

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Директор

Трушкович Т.М.
(найменування)



КОДИ		
2014	01	01
38511128		

Звіт про власний капітал
за 4 квартали 20 13 р.

Форма N 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Несплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Шок початок року	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Гування: облікової	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
авлення шок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
ригований шок на початок року	4095	-	-	-	-	-	-	-	-
ий прибуток (ок) за ій період	4100	-	-	-	-	1	-	-	1
й сукупний за звітний	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
інка (уцінка) протних	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
інка (уцінка) есових ументів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
пичені ві різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
ка іншого ного доходу юваних і них ієсмств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
й сукупний	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
діл ттку: ти власникам (енди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
ування ттку до трованого лу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	7070	-	-	-	-	(7070)	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	7070	-	7070
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	7070	-	-	-	1	-	-	7071
Залишок на кінець року	4300	7070	-	-	-	1	-	-	7071

Керівник

Головний бухгалтер

Алексєєв І. Ю.

Панченко О. О.

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003 р. N 602)



перевірена та
підтверджена
ГП «АФ «Аудит-Оптім».

від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003 р. N 602)



Підприємство
ПП «АФ «Аудит-Оптим»»
Директор
Трушківський Т.М.

Дата /рік, місяць, число/
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ		
2014	01	01
38511128		
8036100000		
240		
66.12		

Підприємство
Територія м. Київ
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Посередн. за дог. по цінних паперах або товарах
Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 20 13 рік

Код за ДКУД 1801008

Форма N 5

1. 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		періодичної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			періодичної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гульні	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)
(082)
(083)
(084)
(085)

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

Найменування показника	Код			
	2	3	4	5
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (виробування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	-	-	-

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	2	-	2
облігації	400	7069	-	7069
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	7071	-	7071

рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

за справедливою вартістю

(422)

за амортизованою собівартістю

(423)

рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
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	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
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	-	-

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

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

3 рядків 540 - 560 графа 4

фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(631)

(632)

(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок у банку	650	1
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1

3 рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використанні яких обмежено

(691)

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	-
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

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 коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
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	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
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	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		наліжило за рік	вибуло за рік		нараховано від амортизації за рік	втрата від зміни цінності	вигідні від зміни цінності	залишок на кінець року		залишок на початок року	наліжило за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- усього																	
в тому числі:																	
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи																	
Поточні біологічні активи	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
- усього																	
в тому числі:																	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
1422	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
1424	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом																	

(1431)

(1431) _____

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1432) _____

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених учасником підприємства

(1433) _____

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують перебігачі законодавством обмеження права власності

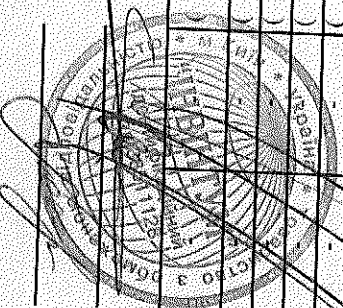
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетво- рченнями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

/ Алексєєв І.Ю. /

/ Панченко О.О. /



Пронумеровано, прошнуровано
та скріплено печаткою
21 сторінок.
Директор *О. М. Крушків* *Крушків Т. М.*

