Незалежний аудитор
Деревицький І.В.
Свідоцтво про внесення в Реєстр
аудиторських фірм та аудиторів,
які одноособово надають аудиторські
послуги № 2929 від 30.05.2002р.

ЗВІТ (ВИСНОВОК) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«ОПТИМУМ»

Надається УАІБ

Вступний параграф.

Згідно Договору № 31-12-11 від 19 грудня 2011 року Незалежно практикуючим аудитором Деревицьким Ігорем Веніаміновичем (сертифікат аудитора серії А № 004962, виданий за рішенням Аудиторської палати України № 104 від 30 листопада 2001року та продовжений згідно рішення Аудиторської палати України № 221/2 від 04.11.2010р. до 30 листопада 2015 року), який здійснює аудиторську діяльність на підставі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2929 від 30 травня 2002 р. та продовжений згідно рішення Аудиторської палати України № 174/3 до 15 березня 2012 року, та Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів серія АБ № 001154 від 07.12.2010р. зі строком дії по 15.03.2012 р. проведено незалежну аудиторську перевірку фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «ОПТИМУМ» (далі – "Товариство") станом на 31.12.2011 року, а також перевірку відповідних звітів за рік, що минув на зазначену дату.

Аудит проводився з 10.01.2012р. по 22.02.2012р.

Аудит проводився що до наступної фінансової звітності:

- баланс (форма № 1) станом на 31.12.2011 року;
- звіт про фінансові результати (форма № 2) за рік 2011 року;
- звіт про власний капітал за 2011 рік;
- звіт про рух грошових коштів за 2011 рік;
- примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік;

Відповідальність за достовірність та повноту відображення інформації у фінансової звітності, первинних та облікових документів несе управлінський персонал та керівництво Товариства. Аудитор несе відповідальність за висловлення думки щодо цих фінансових звітів на підставі аудиторської перевірки.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 200,210,315, 530, 700,705,720. Ці стандарти зобов'язують планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Згідно Міжнародних стандартів аудиту метою аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення аудитором думки щодо:

- Окремих компонентів фінансових звітів відповідно до чинного законодавства України стосовно:
  - розкриття інформації за видами активів, відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку;
  - розкриття інформації про власний капітал, відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку;
  - сплати статутного капіталу (фонду) у встановлені законодавством терміни;
  - розкриття інформації про зобов'язання , відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку;
  - відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства;
  - розміру власних коштів (власного капіталу);

- Достовірності фінансової звітності Товариства в цілому станом на 31.12.2011р., що ґрунтується на підставі даних первинного бухгалтерського обліку.
- Економічної оцінки фінансового стану та платоспроможності на підставі розрахунку показників платоспроможності та фінансової стійкості за балансом Товариства.

Параграф, що описує обсяг.

Аудит включає перевірку виконання аудиторських процедур для одержання аудиторських доказів що до сум та розкриттів у фінансових звітах. Вибір процедур залежить від професійного судження аудитора з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансових звіті внаслідок шахрайства чи помилок. Оцінюючи ризики, аудитор розглядає ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного відображення інформації в фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійсненних управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів.

Перевірка інформації здійснювалась суцільним шляхом. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві помилки. Межа суттєвості визначена на рівні 4 відсотків до валюти балансу Товариства.

Перевірка доходів та витрат проведена шляхом тестування інформації, яка підтверджує цифрові данні, покладені в основу складання звітності. Розрахункові і касові операції, а також облік власного капіталу і забезпечення зобов'язань перевірені суцільним методом. В процесі перевірки проведено звірку показників балансу з даними журналів–ордерів і форм первинного бухгалтерського обліку, а також установчих документів Товариства.

Для проведення аудиту були використані реєстраційні документи, протоколи, облікові аналітичні реєстри з обліку касових і банківських операцій, заробітної плати, розрахунково-кредитних операцій, регістри бухгалтерського обліку, оборотно-сальдові відомості.

Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Параграф, у якому висловлено думку аудитора.

Концептуальна основа фінансової звітності Товариства базується на нормах Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996 від 16.07.1999р. із змінами та доповненнями, вимогами положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, з врахуванням положень Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та плану рахунків

бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого МФУ від 30.11.1999р. № 291.

Запис господарських операцій ведеться в повному обсязі та своєчасно з використанням ПК з поєднанням аналітичного та синтетичного обліку.

Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти їх здійснення.

Аудитором визначена правильність накопичення інформації в регістрах бухгалтерського обліку.

Стан аналітичного та синтетичного обліку задовільний, бухгалтерська та статистична звітність складається своєчасно та в повному обсязі.

Основні дані про Товариство:

Товариство має всі ознаки юридичної особи.

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "ОПТИМУМ"
Код за ЄДРПОУ	37567735
Місцезнаходження	01001, м. Київ, площа Спортивна, будинок 3-В
Первинна державна реєстрація	Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією 17.02.2011 р. Номер запису 1 070 102 0000 042764
Основні види діяльності Згідно довідки з Державного реєстру підприємств та організацій України (ЄДРПОУ)	67.13.0 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва 65.23.0 - Інше фінансове посередництво

Поточний рахунок:

№ 265083018036 в АТ «Банк «Національні Інвестиції» МФО 300498

Видами діяльності Товариства є:

- створювати за власною ініціативою інститути спільного інвестування (надалі – "ІСІ");
- надавати позику за рахунок активів венчурних ІСІ, які знаходяться в управління Товариства
- випускати інвестиційні сертифікати утворених ним пайових інвестиційних фондів;
- надавати консалтингові послуги з питань функціонування ринку цінних паперів та управління активами;
- Інші види діяльності передбачені Статутом Товариства

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність за період, що перевірявся:

- Директор - Азарх С.В. – з 17.02.2011р. по теперішній час.
- Головний бухгалтер – посада відсутня.

Розкриття інформації за видами активів

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів та необоротних активів у відповідності до облікової політики повинен відповідати критеріям П(С)БО № 7 "Основні засоби" затвердженим наказом Міністерства фінансів України 27.04.2000р., за № 92 із змінами та доповненнями. Метод амортизації (зносу) основних засобів обраний Товариством – прямолінійний та відповідає нормативам бухгалтерського обліку.

Станом на 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку основні засоби – відсутні.

Оцінка товарно-матеріальних цінностей на Товаристві, їх оприбуткування та вибуття, оформлення первинними документами повинно здійснюватись відповідно до облікової політики згідно з П(С)БО 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України 20.10.99р., за № 240 із змінами та доповненнями.

Данні синтетичного обліку відповідають даним аналітичного обліку ТМЦ, порушень обліку запасів на протязі перевіряємого періоду не виявлено.

Станом на 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку, виробничі запаси – відсутні.

Станом на 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку, придбані товари – відсутні.

Облік довгострокових фінансових інвестицій ведеться згідно з П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції», затвердженим наказом Міністерства фінансів України 26.04.2000р., за № 91 із змінами та доповненнями.

Станом 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку, довгострокові фінансові інвестиції – відсутні.

Інші необоротні активи станом 31.12.2011р. - відсутні.

Обсяг дебіторської заборгованості ведеться у відповідності до П(С)БО № 10 "Дебіторська заборгованість", яка рахується на балансі, підтверджується первинними документами. Данні аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги станом на 31.12.2011р. – відсутня.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011р. – відсутня.

Облік поточних фінансових інвестицій згідно облікової політики Товариства повинен вестись згідно з П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції», затвердженим наказом Міністерства фінансів України 26.04.2000р., за № 91 із змінами та доповненнями.

Станом на 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку, поточні фінансові інвестиції дорівнюють – 7100 тис. грн.

Порядок організації готівкових розрахунків відповідає вимогам чинного законодавства України. Облік касових операцій на Товаристві в цілому ведеться у відповідності до вимог чинного законодавства України.

Облік операцій на поточному рахунку відповідає чинному законодавству України, кошти з банківських рахунків списуються виключно за розпорядженням відповідних посадових осіб Товариства. Дані аналітичного обліку коштів на рахунках в банках відповідають синтетичному обліку, розбіжностей під час перевірки не встановлено.

Станом 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку, грошові кошти в національній валюті на поточних та інших рахунках Товариства дорівнюють – 2 тис. грн.

Розкриття інформації про власний капітал

Облік власного капіталу ведеться у відповідності з вимогами П(С)БО № 5 "Звіт про власний капітал" затвердженим наказом Міністерства фінансів України 31.03.1999 р., за № 87 із змінами та доповненнями.

За даними бухгалтерського обліку власний капітал Товариства станом на 31.12.2011р. становить 7065 тис. грн., у тому числі: Статутний капітал – 7 100 тис. грн., непокритий збиток – 35 тис. грн., резервний капітал – відсутній.

Додатково вкладений капітал згідно даних обліку відсутній.

Розкриття інформації про сплату статутного капіталу (фонду)

Загальні збори учасників були проведені 15 лютого 2011 року.

ТОВ "КУА "ОПТИМУМ" створене з метою здійснення підприємницької діяльності з управління активами інституційних інвесторів, забезпечення та реалізації за рахунок отриманого прибутку соціальних та економічних інтересів учасників Товариства.

Розмір статутного капіталу при реєстрації	7 100 000,00 (Сім мільйонів сто тисяч) гривень 00 копійок

Засновники/Учасники Товариства на 17 лютого 2011 року	**1. Товариство з обмеженою відповідальністю "Класик-Трейд"** Адреса: м. Київ, вул. Анрі Барбюса, буд. 40 Ідентифікаційний код 35372850. **2. Кононученко Тетяна Петрівна** Адреса: м. Київ, вул. Ольжича, буд. 19/28, кв. 14 Ідентифікаційний номер: 2881706986

Станом на 17 лютого 2011 року заявлений статутний капітал Товариства (Протокол установчих зборів Засновників № 1 від 15.02.2011р.) становить 7 100 000,00 (Сім мільйонів сто тисяч) гривень 00 копійок, який розподіляється між Засновниками таким чином:

№ п/п	Назва учасників	Частка в стат.капіталі, грн.	Питома вага в СК, %
1.	Товариство з обмеженою відповідальністю "Класик-Трейд" Адреса: м. Київ, вул. Анрі Барбюса, буд. 40 Ідентифікаційний код 35372850.	7 099 290,00 (Сім мільйонів дев'яносто дев'ять тисяч двісті дев'яносто) гривень 00 копійок	99,99
2.	Кононученко Тетяна Петрівна Адреса: м. Київ, вул. Ольжича, буд. 19/28, кв. 14 Ідентифікаційний номер: 2881706986	710,00 (Сімсот десять) гривень 00 копійок	0,01
	Разом	**7 100 000,00**	**100,0**

Станом на 17 лютого 2011 року Засновниками сплачено свою частку в статутному капіталі Товариства на загальну суму 7 100 000,00 (Сім мільйонів сто тисяч) гривень 00 копійок, що складає 100,0 відсотків Статутного капіталу, а саме:

1. Товариство з обмеженою відповідальністю "Класик-Трейд" згідно платіжного доручення №58 від 16.02.2011р. внесло 7 099 290,00 (Сім мільйонів дев'яносто дев'ять тисяч двісті дев'яносто) гривень 00 копійок до Статутного капіталу Товариства. Грошові кошти надійшли на поточний рахунок 265083018036 Товариства в АТ "Банк "Національні інвестиції", МФО 300498.

2. Кононученко Тетяна Петрівна згідно квитанції №49513 від 17.02.2011р. внесла 710,00 грн. (Сімсот десять) гривень 00 копійок до Статутного капіталу Товариства. Грошові кошти надійшли на поточний рахунок 265083018036 Товариства в АТ "Банк "Національні інвестиції", МФО 300498.

Частка державного майна у Статутному капіталі Товариства відсутня.

Внески до Статутного капіталу Учасники проводились виключно в грошовій формі в національній валюті (гривнях).

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2011р. у відповідності до вимог чинного законодавства, вважається сформований у повному обсязі, та складає 7 ***100 000,00 (Сім мільйонів сто тисяч)*** *гривень 00 копійок, що відповідає рядку 300 Балансу.*

Розкриття інформації про зобов'язання

Облік кредиторської заборгованості відображається згідно П(С)БО № 11 "Зобов'язання" затвердженим наказом Міністерства фінансів України 31.01.2000р., за № 20 із змінами та доповненнями.

Кредиторська заборгованість станом 31.12.2011р., за даними бухгалтерського обліку – відсутня.

Поточні зобов'язання з розрахунків зі страхування станом на 31.12.2011р. дорівнює – 1 тис. грн.

Заборгованість з оплати праці станом на 31.12.2011р. – 1 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом 31.12.2011р. дорівнюють – 35 тис. грн.

Розкриття інформації про доходи та витрати

Витрати виробництва та обігу визначаються у відповідності з П(С)БО № 16 "Витрати" затвердженим наказом Міністерства фінансів України 31.12.1999 р., за № 318 із змінами та доповненнями.

Дохід від реалізації продукції (робіт, послуг) формується згідно з П(С)БО № 15 "Доходи" затвердженим наказом Міністерства фінансів України 29.11.1999 р., за № 290 із змінами та доповненнями.

Станом на 31.12.2011 року Товариство не має заборгованості по кредитах отриманих в банках.

Фінансові результати діяльності Товариства, які відображені у фінансовій звітності, підтверджуються первинними та обліковими документами. Данні окремих форм звітності відповідають один одному.

Загальні висновки

Керуючись власним досвідом і знанням клієнта, застосовуючи оціночний метод оцінки аудиторського ризику - ризику, що беруть на себе аудитори, даючи висновок про повну вірогідність даних зовнішньої звітності, хоча там можливі помилки та невідповідності які не потрапили в поле зору аудитора, рахуємо, що при перевірці існував певний аудиторський ризик. Дана оцінка аудиторського ризику була використана при проведені планування аудиту Товариства.

Аудитором під час перевірки була зібрана достатня кількість інформації для складання висновку.

Обсяг перевірки не був обмежений.

Вся інформація для проведення перевірки була подана в сприятливому світлі, з боку керівництва спроб надати неточну інформацію не спостерігалось.

Під час перевірки виявлені помилки у веденні бухгалтерського обліку Товариства, на які звернута увага керівництва. Проте, вплив цих помилок на достовірність відображення в бухгалтерському обліку та звітності фінансового стану Товариства не суттєвий.

На нашу думку, фінансова звітність Товариства представлена об'єктивно у всіх суттєвих аспектах, та в цілому відповідає вимогам чинного законодавства України та справедливо й достовірно відображає його фінансовий стан станом на 31 грудня 2011 року.

<u>Окремий розділ:</u>

На думку аудитора у відповідності до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку в цілому достатньо розкрита інформація за видами активів та видами зобов'язань.

На думку аудитора інформація про власний капітал Товариства достатньо розкрита у відповідності до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку.

Статутний капітал повністю відповідає Статуту Товариства та сплачений у повному обсязі у встановлені законодавством терміни.

Вартість чистих активів Товариства представляє собою величину, яка визначається шляхом вирахування із суми активів суми зобов'язань, прийнятих до розрахунку або різниці між значенням строки 280 Балансу (Форма № 1) та значень строк 430,480, 620 та 630 Балансу (Форма № 1) та дорівнює - 7065 тис. грн.

Згідно проаналізованих показників фінансового стану та платоспроможності можна зробити загальний висновок, про достатньо стабільне фінансове становище Товариства станом на 31.12.2011р.

Фінансово - господарська діяльність Товариства збиткова.

Зміни в організаційно-правовій структурі та в органах управління Товариства не відбувались.

Іншої інформації про будь-які дії, що відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства аудитором не виявлено.

22 лютого 2012 року

Адреса аудитора: м. Київ-118, вул. Кустанайська 7 кв.6 тел. 8-067-445-59-90

Незалежний аудитор Деревицький І.В.

Незалежний аудитор
Деревицький І.В.

Сертифікат Серія А № 004962

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів,
які одноособово надають аудиторські послуги
№ 2929 від 30 травня 2002р.

№ 31-12-11
"22" лютого 2011р.

ДОВІДКА

Про фінансовий стан

Товариства з обмеженою відповідальністю

«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ОПТИМУМ»

Для висловлення незалежної думки про фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА «ОПТИМУМ» станом на 31.12.2011р. проаналізовані основні коефіцієнти, що характеризують фінансовий стан підприємства.

Показники станом на 31.12 2011 року.

1.Аналіз ліквідності підприємства

1.1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності

$$\textbf{К 1} = \frac{\text{ф.1.(р.220 + р.230 + р.240)}}{\text{ф.1. р. 620}} = \frac{7102}{37} = \textbf{191,9;}$$

1.2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)

$$\textbf{К 2} = \frac{\text{ф.1. р.260}}{\text{ф.1. р.620}} = \frac{7102}{37} = \textbf{191,9;}$$

2. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства

2.1. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності)

$$К\,3 = \frac{\text{ф.1. р.380}}{\text{ф.1. р.640}} = \frac{7065}{7102} = \mathbf{0,99;}$$

2.2. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)

$$К\,4 = \frac{\text{ф.1.(р. 430 + р. 480 + р. 620 + р. 630)}}{\text{ф.1. р.380}} = \frac{37}{7065} = \mathbf{0,005;}$$

2.3.. Коефіцієнт маневреності власного капіталу

$$К\,5 = \frac{\text{ф.1.(р. 260 - р. 620)}}{\text{ф.1. р.380}} = \frac{7065}{7065} = \mathbf{1,0;}$$

Таблиця коефіцієнтів ліквідності та платоспроможності

Назва коефіцієнта	Станом на 31.12.11	Нормативне значення
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	191,9	>0 збільшення
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	191,9	>1
Коефіцієнт фінансової стійкості	0,99	>0,5
Коефіцієнт структури капіталу	0,05	<1 зменшення
Коефіцієнт маневреності власного капіталу	1,0	>0 збільшення

Проаналізувати динаміку коефіцієнтів в зв'язку з початком діяльності Товариства практично неможливо. однак можна зробити наступні висновки.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності застосовується для оцінки можливості підприємства розрахуватися за короткостроковими зобов'язаннями та показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно. Значення цього коефіцієнту більше нормативного значення на кінець перевіряємого періоду, що свідчить про можливість розрахуватися за короткостроковими зобов'язаннями негайно.

Коефіцієнт загальної ліквідності застосовується для оцінки ступеня покриття короткострокових зобов'язань лише за рахунок грошових коштів та дебіторської заборгованості та показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Розрахунок цього коефіцієнта показує, що він більше нормативного

значення, що свідчить про достатність ресурсів Товариства для погашення поточних зобов'язань.

Коефіцієнт фінансової стійкості застосовується для оцінки рівня фінансування діяльності за рахунок власних коштів та показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Цей коефіцієнт більше нормативного значення, що свідчить про достатність власних коштів.

Коефіцієнт структури капіталу застосовується для оцінки наявності залучених коштів на одиницю власних. Аналіз показує незалежність від залучених коштів.

Коефіцієнт маневреності власного капіталу показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності підприємства.

Виходячи з вище наведеного, можна зробити загальний висновок, що фінансовий стан ТОВ "Компанія з управління активами «ОПТИМУМ» станом на 31.12.2011 р. є достатньо стійким, а вірогідність подальшого безперервного функціонування – високою.

Незалежний аудитор Деревицький І.В.

Серія В01

СВІДОЦТВО

№5066487

ПРО ДЕРЖАВНУ РЕЄСТРАЦІЮ
ФІЗИЧНОЇ ОСОБИ-ПІДПРИЄМЦЯ

ФІЗИЧНА ОСОБА-ПІДПРИЄМЕЦЬ

ДЕРЕВИЦЬКИЙ ІГОР ВЕНАМІНОВИЧ

Ідентифікаційний номер фізичної особи-платника податків та інших обов'язкових платежів	**2600202416**
Місце проживання фізичної особи-підприємця	**03118, МІСТО КИЇВ, ВУЛ.КУСТАНАЙСЬКА,БУД.7, КВ.6**
Місце проведення державної реєстрації	**ГОЛОСІЇВСЬКА РАЙОННА У МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ**
Дата проведення державної реєстрації	Номер запису про включення відомостей про фізичну особу-підприємця до ЄДР
26.04.2002 р.	**2 068 017 0000 003283**

Державний реєстратор Г.С. КОНШЕВСЬКА

АПУ

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги

№ 2929

Аудиторська фірма _____
(назва)

Аудитор Деревицький Ігор Веніамінович
(ПІБ)

Адреса 03118, м. Київ,
вул.Кустанайська, буд.7, кн.6

Ідентифікаційний код (№) 2600202416

Даний суб'єкт аудиту внесено до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, рішенням Аудиторської палати України

від 30 травня 2002 р. № 110

Свідоцтво чинне до 30 травня 2007 р.

Голова Спостережної Ради (С.Стопарова)
Зав. Секретаріату АПУ (П.Донгорук)
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України
від 15 березня 2007 р. № 174/3 терміни
Свідоцтва продовжено до 15 березня 2012 р.

Голова Спостережної Ради (С.Стопарова)
Зав. Секретаріату АПУ (П.Донгорук)
М.П.

Державна 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

Деревицький Ігор Веніамінович

2600202416

№ 2929 від 30.05.2002 року

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

АБ 001154

007144

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 004962

Громадянину(ці) Деревицькому

Георгію Веніаміновичу

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"
рішенням Аудиторської палати України № 104
від "30" листопада 2001 р.
присвоєна кваліфікація аудитора.

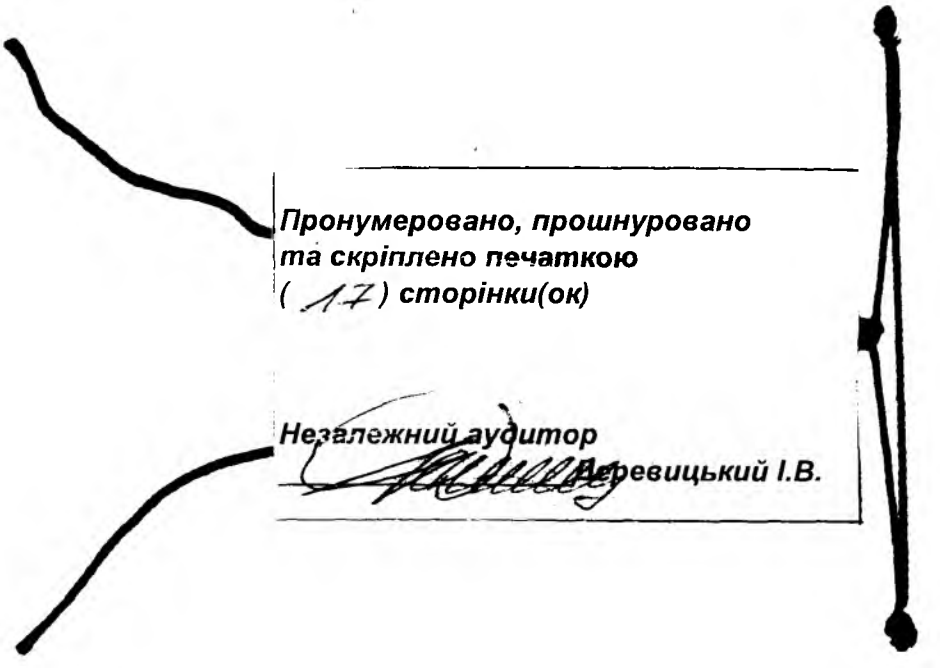
Сертифікат чинний до "30" листопада 2005 р.

1. Рішенням Аудиторської палати України № 154/2
від "10" листопада 2005 р.
термін дії сертифіката продовжено до
"30" листопада 2010 р.

М.П. Голова комісії (В. Сонко)
Завідувач Секретаріату (Т. Довгорук)

2. Рішенням Аудиторської палати України № 221/2
від "4" листопада 2010 р.
термін дії сертифіката продовжено до
"30" листопада 2015 р.

М.П. Голова комісії (О. Несмєєрєнка)
Завідувач Секретаріату (Т. Довгорук)



Пронумеровано, прошнуровано
та скріплено печаткою
(17) сторінки(ок)

Незалежний аудитор
Деревицький І.В.

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерского обліку 2 "Баланс"

	Коди
Дата (рік, місяць, число)	2012| 01| 01
за ЄДРПОУ	37567735
за КОАТУУ	8038200000
за КОПФГ	240
за СПОДУ	
за КВЕД	67.13.0
Контрольна сума	

Підприємство Товариство з обмеженною відповідальністю "Компанія з управління активами" Оптимум"
Територія
Організаційно-правова форма господарюванн 240
Орган державного управління
Вид економічної діяльності
Одиниця виміру: тис.грн.
Адреса:м. Київ пл. Спортивна буд. 3-В

БАЛАНС
на 31 Грудня 2011 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012		
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032		
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомос	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057		
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	**080**	**-**	**-**
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги :			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162		
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	-
Поточні фінансові інвестиції	220	-	7100
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	-	2
у т. ч. в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	**260**	**-**	**7102**
III.Витрати майбутніх періодів	**270**	**-**	**-**
IV. Необоротні активи та групи вибуття	**275**	**-**	**-**
БАЛАНС	**280**	**-**	**7102**

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	-	7100
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350		(35)
Неоплачений капітал	360		
Вилучений капітал	370		
Усього за розділом I	**380**	**-**	**7065**
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416		
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	**430**	**-**	**-**
III. Довгострокові забов'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	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	1
з оплати праці	580	-	1
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	35
Усього за розділом IV	**620**	**-**	**37**
V. Доходи майбутніх періодів	**630**	**-**	**-**
БАЛАНС	**640**	**-**	**7102**

Керівник _____ / Азарх С. В. /
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3
(Наказ Міністерства фінансів України від 31.03.99 р. №87)

		КОДИ
	Дата(рік, місяць, число)	2012| 1| 1
Підприємство Товариство з обмеженною відповідальністю "Компанія з управління активами" Оптимум"	за ЄДРПОУ	37567735
Територія	за КОАТУУ	8038200000
Орган державного управління	за СПОДУ	
Організаційно-правова 240	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	за КВЕД	67.13.0
Одиниця виміру: тис.грн.	Контрольна сума	

Звіт про фінансові результати за 2011 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт,	010	-	-
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вирахувані з	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів,	035	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,	040	-	-
Валовий :			
прибуток	050	-	-
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів та	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(24)	-
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(10)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(35)	-
Дохід від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(35)	-
Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-

1	2	3	4
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(35)	-
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(35)	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	6	-
Відрахування на соціальні заходи	250	2	-
Амортизація	260	-	-
Інші операційні витрати	270	26	-
Разом	**280**	35	-

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	330		
Дивіденди на одну просту акцію	340		

Директор _____ / Азарх С. В. /
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

27.04

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 10.06.2010 № 382)

	Коди
Дата (рік, місяць, число)	2012 1 1
Підприємство Товариство з обмеженною відповідальністю "Компанія з управління активами" Оптимум" за ЄДРПОУ	37567735
Територія за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма господарювання 240 за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності за КВЕД	67.13.0
Одиниця виміру: тис.грн. Контрольна сума	

Звіт про рух грошових коштів
за 2011

Форма №3 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	-	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	34	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(9)	
Авансів	095	(16)	
Повернення авансів	100	(7100)	
Працівникам	105	(4)	
Витрат на відрядження	110		
Зобов'язань з податку на додану вартість	115		
Зобов'язань з податку на прибуток	120		
Відрахувань на соціальні заходи	125	(2)	
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(1)	
Цільових внесків	140		
Інші витрачання	145		
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	**-7097**	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	**-7097**	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:		-	-
фінансових інвестицій	240		
необоротних активів	250		
майнових комплексів	260		
Інші платежі	270		
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	-

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	7100	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340		
Сплачені дивіденди	350		
Інші платежі	360		
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	**7100**	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	**7100**	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	**3**	-
Залишок коштів на початок року	410	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	**3**	-

Керівник _____ / Азарх С. В. /
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

22.02.17

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5

	Коди
Дата (рік, місяць, число)	2012 01 01
Підприємство Товариство з обмеженною відповідальністю "Компанія з управління активами" Оптимум" за ЄДРПОУ	37567735
Територія за КОАТУУ	8038200000
Орган державного управлін за СПОДУ	
Організаційно-правова форма господарювання 240 а ОПФГ	240
Вид економічної діяльності за КВЕД	67.13.0
Одиниця виміру: тис.грн. Контрольна сума	

Звіт про власний капітал

за 2011 р.

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010									
Коригування :										
Зміна облікової політики	020									
Виправлення помилок	030									
Інші зміни	040									
Скоригований залишок на	050									
Переоцінка активів :										
Дооцінка основних засобів	060									
Уцінка основних засобів	070									
Дооцінка незавершеного	080									
Уцінка незавершеного	090									
Дооцінка нематеріальних	100									
Уцінка нематеріальних активів	110									
	120									
Чистий прибуток (збиток) за	130						(35)			(35)
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140									
Спрямування прибутку до	150									
Відрахування до резервного	160									
	170									
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180	7100						(7100)		
Погашення заборгованості з	190							7100		7100
Емісійний дохід та інший	200									
Вилучення капіталу :										
Викуп акцій (часток)	210									
Перепродажа викуплених акцій	220									
Анулювання викуплених акцій	230									
Вилучення частки в капіталі	240									
Зменшення номінальної вартості	250									
Інші зміни в капіталі :										
Списання невідшкодованих	260									
Безкоштовно отримані активи	270									
	280									
Разом змін в капіталі	290	7100					(35)			7065
Залишок на кінець року	300	7100					(35)			7065

Директор _____ / Азарх С. В. /
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

22 02 12

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

		КОДИ
Дата (рік, місяць, число)		2012 | 1 | 01
Підприємство (об'єднання):	**Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами" Оптимум"**	за ЄДРПОУ 37567735
Територія		за КОАТУУ 8038200000
Орган державного управління		за СПОДУ
Організаційно-правова форма господарювання 240		за ОПФГ 240
Вид економічної діяльності		за КВЕД 67.13.0
Середня кількість працівників 2		Контрольна сума
Одиниця виміру: тис. грн.		

ПРИМІТКИ
до річної фінансової звітності за 2011 р.

Форма N 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		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (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 користу-	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користу-	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвил	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(081)	-
	вар	(082)	-
	вар	(083)	-
Із рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	-
Із рядка 080 графа 15	нак	(085)	-

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік			Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
															одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	Нараховано амортизації за рік		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвестиційна	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капітальні витра-	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Будинки, споруди	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машини та	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортні	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інструменти,	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Багаторічні	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Малоцінні необо-	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Тимчасові (нети-	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші необоротні	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
З рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	-	-

З рядка 340 гр. 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	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

Із рядка 045 гр. 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

Із рядка 220 гр. 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

V. Доходи і витрати

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- культурного	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	10
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) (631) -

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

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

VI. Грошові кошти

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

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 звітний 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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	-	-

Із рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів:		
	відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
	переданих у переробку	(922)	-
	оформлених в заставу	(923)	-
	переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02		(925)	-
З рядка 275 графа 4 Балансу	Запаси, призначені для продажу	(926)	-

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими	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 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:	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:	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	

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	-
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:	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	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок		надійшл	вибуло за рік		нараховано	втрати від	вигоди від	залишок на кінець		залишок на	надійшло за	зміни вартості	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна	накопи-		первісна	накопи-	аморти-			первісна	накопи-					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

З 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 (1432) -

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) -

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного	Витрати, пов'язані з	Результат від первісного		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат	
				дохід	витрати				реалізації	первісного
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні	1500	-		-		-	-		-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-		-		-	-		-	-
з них:	1511	-		-		-	-		-	-
соя	1512	-		-		-	-		-	-
соняшник	1513	-		-		-	-		-	-
ріпак	1514	-		-		-	-		-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-		-		-	-		-	-
картопля	1516	-		-		-	-		-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-		-		-	-		-	-
інша продукція рослинництва	1518	-		-		-	-		-	-
додаткові біологічні активи	1519	-		-		-	-		-	-
Продукція та додаткові біологічні	1520	-		-		-	-		-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-		-		-	-		-	-
з нього:	1531	-		-		-	-		-	-
свиней	1532	-		-		-	-		-	-
молоко	1533	-		-		-	-		-	-
вовна	1534	-		-		-	-		-	-
яйця	1535	-		-		-	-		-	-
інша продукція тваринництва	1536	-		-		-	-		-	-
додаткові біологічні активи	1537	-		-		-	-		-	-
продукція рибництва	1538	-		-		-	-		-	-
	1539	-		-		-	-		-	-
Сільськогосподарська продукція та	1540	-		-		-	-		-	-

Керівник _____ / Азарх С. В. /
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)