

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»
за рік, що минув станом на 31.12.2012 року**

м. Київ, 2013 рік

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) наданий для ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ» (далі – Товариство) та для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісії).

1. Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»

Скорочене найменування: ТОВ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ Товариства: 36301402.

Місцезнаходження Товариства: 01004, м. Київ, бульвар Тараса Шевченка, будинок 11.

Товариство зареєстровано Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 03.02.2009 р. номер запису 10671020000013728 (Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії АА, реєстраційний № 145296 від 14.06.2012 р.).

Згідно з новою редакцією Статуту Товариства, зареєстрованого у відповідності з вимогами чинного законодавства 27.12.2012 р., станом на 31.12.2012 р. учасниками Товариства є:

- ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙ ФОНД «ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП» (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37203330, місцезнаходження: 02090, м. Київ, вулиця Володимира Сосюри, будинок 6, кімната 303/2);
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП» (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37293356, місцезнаходження: 02090, м. Київ, вулиця Володимира Сосюри, будинок 6, кімната 303/2)

Предметом діяльності Товариства є виключно здійснення діяльності на фондовому ринку, а саме: діяльність з торгівлі цінними паперами та депозитарна діяльність.

Товариство здійснює свою діяльність на підставі отриманих ліцензій, а саме:

- Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (андеррайтинг) серії АД № 034452 від 02.07.2012 р. строк дії ліцензії 15.02.2011 р. – 15.02.2016 р.;
- Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (брокерська діяльність) серії АД № 034450 від 02.07.2012 р. строк дії ліцензії 20.10.2010 р. – 20.10.2015 р.;
- Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (дилерська діяльність) серії АД № 034451 від 02.07.2012 р. строк дії ліцензії 20.10.2010 р. – 20.10.2015 р.;
- Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарна діяльність (депозитарна діяльність зберігача цінних паперів) серії АД № 034485 від 25.06.2012 р. строк дії ліцензії з 09.12.2011 р. необмежений;
- Генеральної ліцензії Національного Банку України – здійснення валютних операцій № 90 від 18.09.2012 р.

Основні види діяльності Товариства за Державним класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010):

- 66.12. Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;
- 64.99. Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.;
- 66.19. Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Товариство має Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер Свідоцтва 1720, дата включення в Реєстр 03 листопада 2010 р.

Поточні рахунки Товариства:

- № 26503010119504 в ПАТ «БАНК ВОСТОК», м. Дніпропетровськ, МФО 307123.

Станом на 31.12.2012 р. середньооблікова чисельність штатних працівників - 5 осіб.

Станом на 31.12.2012 р. у Товариства відсутні відокремлені підрозділи.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність Товариства в період, що перевіряється, були:

- Директор – Нестеренко Ірина Олегівна;
- Головний бухгалтер – посада не передбачена.

2. Основні відомості про умови договору про надання аудиторських послуг

Згідно з Договором про надання аудиторських послуг № 18.07/12-АП від 18.07.2012 р. та Додаткової угоди № 2 від 28.12.2012 р., Товариство з обмеженою відповідальністю «РІАЛ АУДИТ» надало аудиторські послуги Товариству які полягали в наступному:

- підтвердження достовірності та повноти фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2012 року, її відповідності законодавству України та встановленим вимогам положень (стандартів) бухгалтерського обліку;
- аналіз фінансового стану Товариства станом на 31 грудня 2012 року.

Перевірка була проведена в строк з 10.01.2013 р. по 14.02.2013 р.

3. Опис перевіреної інформації

Масштаб проведення аудиту - відповідно до умов Договору про надання аудиторських послуг № 18.07/12-АП від 18.07.2012 р. та Додаткової угоди № 2 від 28.12.2012 р., ми провели аудит фінансової звітності Товариства, що додається, за рік, що минув станом на 31.12.2012 р., підготовленої відповідно до П(С)БО, а саме: балансу (форма № 1) станом на 31.12.2012 р., звіту про фінансові результати (форма № 2) за 2012 рік, звіту про рух грошових коштів (форма № 3) за 2012 рік, звіту про власний капітал (форма № 4) за 2012 рік та приміток до річної фінансової звітності (форма № 5) за 2012 рік. Відповідальність за ці фінансові звіти несе управлінський персонал Товариства. Ми несемо відповідальність за висловлену думку щодо цих фінансових звітів на підставі аудиту.

4. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності Товариства за рік, що минув станом на 31.12.2012 р., у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»,

Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики (внутрішніх положень) Товариства, інших нормативно-правових актів України і за ті заходи внутрішнього контролю, які управлінський персонал вважає необхідними, для забезпечення складання фінансової звітності Товариства, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

5. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність Товариств за рік, що минув станом на 31.12.2012 р. є достовірною та повною і не містить суттєвих викривлень.

6. Опис виконаної роботи

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності Товариства за рік, що минув станом на 31.12.2012 р. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності Товариства внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності Товариства, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Аудит включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності Товариства.

Підставою для проведення аудиту є:

- Закон України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22 квітня 1993 року;
- Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – Міжнародні стандарти аудиту);
- Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-ХІV від 16 липня 1999 року;
- Національні Положення (Стандарти) Бухгалтерського Обліку (далі – П(С)БО);
- Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затверджене Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19.12.2006 року;
- інші нормативно-правові акти.

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

7. Висловлення думки аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності Товариства

На думку аудитора, фінансова звітність надає достовірну, справедливу та повну інформацію про фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ» станом на 31 грудня 2012 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлено розкриття інформації, наведеної у річній фінансовій звітності Товариства за рік, що минув станом на 31.12.2012 р.

В Додатку 2 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена Довідка про фінансовий стан Товариства.

8. Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «РІАЛ АУДИТ»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 38013592.

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4506 видано згідно з рішенням Аудиторської палати України від 23.02.2012 р. № 246/4, термін дії: з 23.02.2012 р. до 23.02.2017 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів серія АВ № 000105, видано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 26.04.2012 р. (рішення № 595), термін дії: з 26.04.2012 р. до 23.02.2017 р.

Місцезнаходження: 02002, місто Київ, вулиця Марини Раскової, будинок 23, кімната 310.

Телефон/факс: +38 044 361 12 84.

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Кадацька Марина Василівна - сертифікат аудитора № 006793 від 28.04.2011 р., дійсний до 28.04.2016 р.

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»
(сертифікат аудитора №006793)



Кадацька М.В.

14 лютого 2013 року
м. Київ

ДОДАТОК 1
до Аудиторського висновку
(звіту незалежного аудитора)

Розкриття інформації, наведеної у річній фінансовій звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»,
за рік, що минув станом на 31.12.2012 р.

1.1. Розкриття інформації за видами активів

Класифікацію та оцінку активів у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності Товариство здійснювало відповідно до вимог, встановлених відповідними П(С)БО.

Станом на 31 грудня 2012 року на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи залишкова вартість яких 1 тис. грн. Облік нематеріальних активів здійснювався Товариством у відповідності з П(С)БО № 8 «Нематеріальні активи», затверджених Наказом Міністерства фінансів України № 242 від 18.10.1999 р.

У своїй діяльності Товариство використовувало власні основні засоби, оцінка яких є достовірною. Надходження об'єктів, їх ремонт та вибуття здійснюється у відповідності з П(С)БО № 7 «Основні засоби», затверджених Наказом Міністерства фінансів України № 92 від 27.04.2000 р. Станом на 31 грудня 2012 року залишкова вартість основних засобів становить 27 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2012 року на балансі Товариства обліковуються довгострокові фінансові інвестиції, а саме інші фінансові інвестиції, на суму 7 500 тис. грн. Облік довгострокових фінансових інвестицій ведеться у відповідності з П(С)БО № 12 «Фінансові інвестиції», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 91 від 26.04.2000 р.

У складі активів підприємства на 31.12.2012 р. наявні грошові кошти на рахунках у банку в сумі 98 тис. грн.

Оцінка та облік розрахунків ведеться з дотриманням вимог П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 237 від 08.10.1999 р. Резерв сумнівних боргів дорівнює нулю, оскільки у Товариства не має сумнівної заборгованості.

Станом на 31 грудня 2012 року дебіторська заборгованість складається з:

- Дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, чиста реалізаційна вартість якої складає 19 224 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на суму 5 тис. грн.;
- Іншої поточної дебіторської заборгованості на суму 3 184 тис. грн.

Склад та величина дебіторської заборгованості визначено достовірно.

Аудитор підтверджує правильність та відповідність формування активів Товариства у відповідності з вимогами П(С)БО.

1.2. Розкриття інформації про зобов'язання

Визнання, облік та оцінка зобов'язань ведеться у відповідності з П(С)БО № 11 «Зобов'язання», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 20 від

31.01.2000 р. Зобов'язань, за якими минув термін позовної давності, під час перевірки не виявлено.

Станом на 31 грудня 2012 року зобов'язання складаються з:

- Кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 22 050 тис. грн.

По операціях за розрахунками по заробітній платі, з підзвітними особами, з бюджетом, пенсійним фондом та органами соціального страхування, відхилень від нормативів не виявлено.

1.3. Розкриття інформації про забезпечення наступних витрат і платежів

Станом на 31 грудня 2012 року Товариство обліковує на балансі створене протягом 12 місяців 2012 року забезпечення виплат персоналу, а саме забезпечення на виплату відпусток працівникам, на суму 6 тис. грн.

1.4. Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку (збитку) Товариства.

При визначенні фінансових результатів діяльності Товариство дотримується вимог П(С)БО № 15 «Дохід», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 290 від 29.11.1999 р. та вимог П(С)БО № 16 «Витрати», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 318 від 31.12.1999 р. Дані «Звіту про фінансові результати», як по доходах так і по витратах, підтверджуються даними бухгалтерського обліку.

За період, що перевіряється (2012 рік), Товариство отримало доходи в сумі 263 321 тис. грн., які переважно складаються з доходів від реалізації послуг.

Витрати Товариства за 2012 рік за даними звіту про фінансові результати склали 262 862 тис. грн. та податок на прибуток від звичайної діяльності склав 2 тис. грн.

З урахуванням доходів, витрат та податку на прибуток Товариство за 2012 рік отримало прибуток в сумі 457 тис. грн.

1.5. Розкриття інформації про власний капітал

За даними балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2012 року складає 7 983 тис. грн. Він складається із: статутного капіталу в розмірі 7 500 тис. грн., та суми нерозподіленого прибутку в розмірі 483 тис. грн. Аудитор підтверджує правильність формування та відповідність розміру статутного капіталу реєстраційними документами Товариства. Станом на 31 грудня 2012 року статутний капітал Товариства повністю сформований та сплачений грошовими коштами. Облік статутного капіталу (аналітичний облік по рахунку 40) ведеться в розрізі учасників у відповідності до вимог П(С)БО. Показники фінансової звітності щодо власного капіталу Товариства адекватно відображають розмір, структуру і призначення кожного його елемента станом на 31 грудня 2012 року. Резервний капітал Товариством, станом на 31.12.2012 р. не формувався.

1.6. Стан бухгалтерського обліку та звітності

Концептуальною основою для ведення бухгалтерського обліку та підготовки фінансової звітності Товариства є: Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV зі змінами та доповненнями, П(С)БО, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Бухгалтерський облік Товариства ведеться в автоматизованому режимі за допомогою бухгалтерської комп'ютерної програми.

Ведення бухгалтерського обліку забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності. Дані первинних документів відповідають даним аналітичного та синтетичного обліку Товариства, які знайшли відповідне відображення у представленій фінансовій звітності станом на 31 грудня 2012 року.

Фінансова звітність вчасно складається та надається до відповідних контролюючих органів. Змін у методології ведення обліку та відхилень від прийнятої облікової політики протягом періоду, який перевіряється, не виявлено.

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»
(сертифікат аудитора №006793)



Кадацька М.В.

ДОДАТОК 2
до Аудиторського висновку
(звіту незалежного аудитора)

**Довідка про фінансовий стан
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ»**

2.1. Показники фінансового стану Товариства

Відповідність значень показників платоспроможності та фінансової стійкості фінансового стану Товариства оптимальним значенням наведені у Таблиці 2.1.

Таблиця 2.1.

№	Показники	Формула розрахунку фінансового показника	Орієнтовне позитивне значення показника	Значення на 01.01.2012 року	Значення на 31.12.2012 року
1	Коефіцієнт загальної ліквідності (К л.з.)	$\Phi 1_{p.260} / \Phi 1_{p.620}$	Не менше ніж 0,5	1,00	1,02
2	Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К л.а.)	$\Phi 1(p.220 + p.230 + p.240) / \Phi 1_{p.620}$	Не менше ніж 0,2	0,25	0,00
3	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (К п.з.в.к.)	$\Phi 1 (p.430 + p.480 + p.620 + p.630) / \Phi 1_{p.380}$	Менше 1, зменшення	2,87	2,76
4	Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) (К ф.с.)	$\Phi 1_{p.380} / \Phi 1 (p.640)$	Більше 0,5	0,26	0,27
5	Коефіцієнт рентабельності активів (К р.а.)	$\Phi 2_{p.220} \text{ або } p.225 / (\Phi 1(p.280 \text{ (гр.3)} + p.280 \text{ (гр.4)}) / 2)$	Більше 0,0, зростання	0,00	0,02

Коефіцієнти ліквідності відображають можливість Товариства погасити власні поточні зобов'язання:

- **Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)** відображає достатність ресурсів підприємства, котрі можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Станом на 31.12.2012 р. коефіцієнт загальної ліквідності перевищує нормативний показник.
- **Коефіцієнт абсолютної ліквідності** відображає платіжні можливості підприємства зі сплати поточних зобов'язань грошовими коштами та їх еквівалентами негайно. Станом на 31.12.2012 рік коефіцієнт абсолютної ліквідності не відповідає нормативному значенню, що свідчить про неможливість Товариства миттєво погасити свої поточні зобов'язання.

Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості та незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності:

- **Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії)**, що відображає питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів, авансованих в діяльність підприємства, у Товариства має позитивне значення, але не відповідає оптимальному значенню, що свідчить про те, що фінансування діяльності Товариства переважно здійснюється за рахунок залучених коштів.

- **Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом** розраховується як співвідношення власних та позикових коштів. Розрахований коефіцієнт свідчить, що Товариство має недостатньо власних коштів та залежить від позикових коштів.

На думку аудитора, фінансовий стан Товариства стабільний, Товариство рентабельно використовує активи та веде прибуткову діяльність.

2.2. Вартість чистих активів

Вартість чистих активів Товариства складає **7 983 тис. грн.** Розмір чистих активів Товариства перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам п. 4 ст.144 Цивільного кодексу України.

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»
(сертифікат аудитора №006793)



Кадацька М.В.

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

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "АЙ ПІ СЕК'ЮРИТІЗ"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
			12	12	31
Територія		за ЄДРПОУ	36301402		
Організаційно-правова форма господарювання	товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	8039100000		
Орган державного управління		за КОПФГ	240		
Вид економічної діяльності	посередництво за договорами по цінним паперам	за СПОДУ			
Середня кількість працівників ¹	5	за КВЕД	66.12		
Одиниця виміру: тис. грн.					
Адреса	01004, м. Київ, бульв. Тараса Шевченка, буд. 11				
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):					
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			v		
за міжнародними стандартами фінансової звітності					

Баланс
на 31 грудня 20 12 р.

Форма N 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:			
залишкова вартість	010	3	1
первісна вартість	011	3	2
накопичена амортизація	012	(-)	(1)
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	22	27
первісна вартість	031	32	46
знос	032	(10)	(19)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	7500	7500
Довгострокова дебіторська заборгованість			
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	1	-
Усього за розділом I	080	7526	7528
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	16138	19224
первісна вартість	161	16138	19224
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	1	5
за виданими авансами	180	-	-
з нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	38	3184
Поточні фінансові інвестиції	220	5400	-

Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	28	98
у тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	21605	22511
III. Витрати майбутніх періодів	270	2	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
Баланс	280	29133	30039

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	7 500	7 500
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	24	483
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	7 524	7 983
II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	6
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	(-)	(-)
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого	418	-	-
Цільове фінансування ²	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	6
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	14 408	22 050
Поточні зобов'язання за розрахунками:		-	-
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	1	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	7	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття,	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	7 193	-
Усього за розділом IV	620	21 609	22 050
V. Доходи майбутніх періодів			
	630	-	-
Баланс	640	29 133	30 039

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

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

Керівник

Головний бухгалтер

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»



Нестеренко І.О.

не передбачено

Кацацька М.В.

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	12 12 31
Орган державного управління		за КОАТУУ	36301402
Організаційно-правова форма господарювання	товариство з обмеженою відповідальністю	за СПОДУ	8039100000
Вид економічної діяльності	посередництво за договорами по цінним паперам	за КОПФГ	240
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):		за КВЕД	66.12
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			V
за міжнародними стандартами фінансової звітності			
Одиниця виміру: тис. грн.			

Звіт про фінансові результати
за _____ рік **20 12** р.

Форма N 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	262 558	39 992
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	262 558	39 992
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	262 169	39 911
Валовий:			
прибуток	050	389	81
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	763	486
Адміністративні витрати	070	693	469
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	459	98
збиток	105	-	-
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи ¹	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	459	98
збиток	175	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	2	74
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	457	24
збиток	195	-	-
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий:			
прибуток	220	457	24
збиток	225	-	-

¹ З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) _____

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	331	172
Відрахування на соціальні заходи	250	119	72
Амортизація	260	9	7
Інші операційні витрати	270	234	218
Разом	280	693	469

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер

**Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»**



Нестеренко І.О.

не передбачено

Кадацька М.В.

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

Дата /рік, місяць, число/

К О Д И		
12	12	31
36301402		
8039100000		
240		
66.12		
-		
V		
-		
-		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ" за ЄДРПОУ
Територія - _____ за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання відповідальністю за КОПФГ
Вид економічної діяльності посередництво за договорами по цінним паперам за КВЕД
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності
Одиниця виміру : тис. грн.

Звіт про рух грошових коштів
за 20 12 рік

Форма N 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	205 073	65 166
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
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	-	82
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(194 717)	(71 785)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(21)	(5)
Працівникам	105	(271)	(146)
Витрат на відрядження	110	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(2)	(77)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(131)	(71)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(67)	(26)
Цільових внесків	140	(-)	(-)

Інші витрачання	145	(214)	(163)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	9 650	(7 025)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	9 650	(7 025)

1	2	3	4
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	10	-
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	10	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	10	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	243	7 155
Інші надходження	330	7 394	-
Погашення позик	340	(7 451)	(55)
Сплачені дивіденди	350	(7)	(143)
Інші платежі	360	(9 769)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	(9 590)	6 957
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	(9 590)	6 957
Чистий рух коштів за звітний період	400	70	(68)
Залишок коштів на початок року	410	28	96
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	98	28

Керівник

Головний бухгалтер

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»



Нестеренко І.О.

не передбачено

Кацацька М.В.

Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	459	-	-	459
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до Резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	-	-	-	-	-	459	-	-	-
Залишок на кінець року	300	7 500	-	-	-	-	483	-	-	7 983

Керівник

Головний бухгалтер

Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»



Нестеренко І.О.

не передбачено

Кадацька М.В.

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ"
Територія _____
Орган державного управління _____
Організаційно-правова форма господарювання: товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності посередництво за договорами по цінним паперам
Одиниця виміру: тис. грн.

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

КОДИ		
12	12	31
36301402		
8039100000		
240		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 20 12 рік

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 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													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	3					1		1				2	1
Разом	080	3					1		1				2	1
Гудвіл	090													

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	зносу			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															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 нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120																	
Машини та обладнання	130	19	6						4				19	10				
Транспортні засоби	140																	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	12	3	13					4				25	7				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180																	
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1	1	1					1				2	2				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	32	10	14					9				46	19				

3 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)	_____
3 рядка 260 графа 8	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	_____
	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	_____
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	_____
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	_____
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	_____
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	_____
3 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	14	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300		
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	14	

З 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		7500	
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420		7500	

З рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) _____

за справедливою вартістю (422) _____

за амортизованою собівартістю (423) _____

З рядка 220 графа 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 призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	763	
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 пов'язаними сторонами (632) _____ %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності (633) _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	98
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	98

З 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 працівникам	710		6					6
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							
	760							
	770							
Резерв сумнівних боргів	775							
Разом	780		6					6

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			

3 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 (позабалансовий рахунок 02)	(925) _____
3 рядка 275 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(926) _____

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у 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	19224			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3184			

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 на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	

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

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	2
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	2
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	2
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	1
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	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю									Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло 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																
- усього	1410															
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
багаторічні насадження	1413															
	1414															
інші довгострокові біологічні активи	1415															
Поточні біологічні активи																
- усього	1420		X			X	X				X					
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X				X					
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		X			X	X				X					
	1423		X			X	X				X					
інші поточні біологічні активи	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 визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	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

**Генеральний директор
ТОВ «РІАЛ АУДИТ»**



Нестеренко І.О.

не передбачено

Кадацька М.В.