

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "УНІВЕРСАЛ-АУДИТ"

Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0322 від
26.01.2001р.

Україна

м.Київ, вул. Білгородська, 14, кв. 28 Тел./факс: (044) 270-20-62,
E-mail: Larisa072@gmail.com

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(звіт незалежного аудитора)

щодо річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю
"ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
станом на 31 грудня 2014 року

Керівництву ТОВ «ТАС ЕССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ»

Учасникам ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»

Національній комісії з цінних паперів та
фондового ринку

I. Звіт щодо фінансової звітності

Основні відомості про товариство

Основні відомості про товариство наведені в таблиці № 1.

Таблиця № 1.

Найменування товариства	Товариство з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
Код ЄДРПОУ	37770013
Організаційно-правова форма Товариства	Товариство з обмеженою відповідальністю
Державна реєстрація	Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серія АГ, № 081057
Місце проведення реєстраційної дії	Шевченківська районна у м. Києві державна адміністрація
Дата первинної реєстрації	14.07.2011 р.
Дати внесення змін до засновницьких документів	08.01.2013 р.
Місцезнаходження	01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30
Телефон	(044) 584-38-73
Розрахунковий рахунок	26508050555001
МФО	339500
Назва банку	АТ «ТАСКОМБАНК» в м. Києві
Засновники (учасники) і їх частки в статутному фонді	Компанія Т.С.Л.Файненс Лімітед (T.S.L. Finance Limited) – 99.99%; ТОВ «Стратегічні інвестиції» - 0,01%.
Перелік фондів, активами яких управляло Товариство	ПАТ ЗНВКІФ «ПРОМАКТИВ», код ЄДРПОУ 38321965, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул.

	Симона Петлюри, буд.30 ПВНЗІФ «НОВИЙ», Код ЄДРІСІ 2331710, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 ПАТ «КООПЕРАТОР», код ЄДРПОУ 38408422, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 ПАТ «РЕМЕДИУМ», код ЄДРПОУ 38408396, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 до 20.11.2014р. НТ «ВНПФ «Фонд пенсійних заощаджень», код ЄДРПОУ 34004029, місцезнаходження : 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 – з 18.12.2014р.
Види діяльності за КВЕД, ліцензії	66.30 – Управління фондами; 64.99 – Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення); 66.19 – Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення; 70.22 – Консультування з питань комерційної діяльності й керування. Ліцензія серія АГ № 580223 - професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), видана НКЦПФР 10.02.2012 р., Рішення № 857. Строк дії з 07.09.2011 р. по 07.09.2016р.

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ», яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, примітки до річної фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» підготовлена з урахуванням вимог Національних положень (стандартів) фінансової звітності та облікової політики на основі припущення про безперервність діяльності товариства.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» несе відповідальність за складання цієї фінансової звітності відповідно до Національних стандартів бухгалтерського обліку і звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Аудиторська перевірка проводилась з відома директора Болотіної Світлани Володимирівни (Наказ № 15-К від 21.09.2012 р.) та в присутності головного бухгалтера Чальцевої Наталії Олександрівни (Наказ № 3-К від 05.08.2011 р.).

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлювання думки щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання

аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосується складання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлювання думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлювання нашої умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Управлінський персонал Товариства не розраховував відстрочені податки на прибуток, в звітності відображений тільки поточний податок на прибуток.

За нашими підрахунками, можливий вплив зазначеного питання на фінансову звітність не є суттєвим.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності.

Інші питання

Не змінюючи нашої думки, враховуючи, що економічна діяльність Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» здійснюється на території України, ми звертаємо увагу на наступне питання. Виникнення політичного протистояння, а також проведення антитерористичної операції на сході України в 2014 році привело до економічної кризи. Поліпшення економічної ситуації в країні залежить від сукупності економічних, фінансових та правових заходів, які будуть впроваджені. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

II. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

1. Висловлювання думки щодо розкриття інформації про власний капітал відповідно до вимог Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та відповідності вартості чистих активів вимогам законодавства.

1.1. Власний капітал.

Станом на 31.12.2014 р. власний капітал товариства складає 7 109 тис. грн., у т.ч.:

- статутний капітал – 7 010 тис. грн.;
- резервний капітал – 7 тис. грн.;
- нерозподілений прибуток – 92 тис. грн.

Статутний фонд ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» згідно установчих документів складає 7 010.00 тис. грн. (сім мільйонів десять тисяч) гривень.

Статутний фонд Товариства сплачено повністю грошовими коштами.

Величина сплаченого статутного фонду (капіталу) ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» відповідає вимогам щодо розміру статутного фонду компанії з управління активами, установчими документами якої передбачено здійснення діяльності з управління активами інститутів спільного інвестування (п. 3, Гл.1, Розд. II Рішення НКЦПФР № 1281 від 23.07.2013 р. «Про затвердження ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами)»).

Величина власного капіталу ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» відповідає вимогам щодо розміру власного капіталу компанії з управління активами, яка отримала ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів та не управляє активами недержавних пенсійних фондів (п. 12, Гл.3, Розд. II Рішення НКЦПФР № 1281 від 23.07.2013 р. «Про затвердження ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами)»).

Структура, облік, оцінка власного капіталу відповідає чинним нормативам бухгалтерського обліку. Дані бухгалтерського обліку відповідають установчим документам.

1.2. Вартість чистих активів.

На 31.12.2014 р. вартість чистих активів товариства, що розрахована за «Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств» (Рішення ДКЦПФР від 17.11.2004 № 485) більше розміру статутного капіталу на 99 тис. грн., що відповідає вимогам статті 144 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю.

1.3 Резервний капітал

Станом на 31.12.2014 року резервний капітал Товариства складає 7 тис. грн. Порядок формування резервного фонду відповідає ст. 14 Закону України «Про господарські товариства» та установчим документам ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ».

2. Висловлювання думки щодо розкриття інформації за видами активів, про забезпечення наступних витрат і платежів та зобов'язання відповідно до вимог Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО).

2.1. Облік основних засобів, нематеріальних активів та їх зносу (амортизації).

Бухгалтерський облік основних засобів і нематеріальних активів відповідає вимогам П(С)БО №7 «Основні засоби» і П(С)БО № 8 «Нематеріальні активи».

Згідно Наказу про облікову політику в товаристві, до основних відносяться необоротні матеріальні активи вартістю більше 2500,00 грн.

При здійсненні обліку необоротних матеріальних активів застосовуються наступні методи нарахування амортизації:

для основних засобів – прямолінійний;

для інших необоротних матеріальних активів і для бібліотечних фондів – амортизація нараховується в першому місяці використання об'єкта в розмірі 50 % його вартості, що амортизується, а решта 50 % нараховуються в місяці списання об'єкта з балансу.

Наказом про облікову політику передбачено прямолінійний метод нарахування амортизації у відповідності із строком корисного використання нематеріальних активів.

Станом на 31.12.2014 р. залишкова вартість основних засобів складає 8 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 р. залишкова вартість інших нематеріальних активів – 21 тис. грн.

2.2. Облік фінансових інвестицій.

В Товаристві, згідно даних бухгалтерського обліку, станом на 31.12.2014 р. довгострокові фінансові інвестиції відсутні.

Поточні фінансові інвестиції становлять 13 958 тис. грн. та складаються з інвестиційних сертифікатів українського емітенту. На дату балансу зазначені інвестиції обліковуються за справедливою вартістю.

Облік фінансових інвестицій відповідає вимогам П(С)БО № 12 «Фінансові інвестиції».

2.3. Облік запасів.

При вибірковій перевірці виявлено, що бухгалтерській облік операцій з запасами в 2014 році відповідає чинному законодавству України.

Для визначення оцінки залишку запасів товарно-матеріальних цінностей і вартості реалізованих запасів використовувався метод ФІФО.

Облік запасів відповідає вимогам П(С)БО № 9 «Запаси».

Станом на 31.12.2014 р. залишки запасів на балансі товариства відсутні.

2.4. Облік коштів і розрахунків.

Рух грошових коштів по поточним рахункам підтверджується виписками банку та додатками до них і відповідає даним бухгалтерського обліку.

Облік касових операцій та дотримання встановлених лімітів залишку грошових коштів в касі відповідають чинному законодавству звітного періоду.

Станом на 31.12.2014 р. дебіторська і кредиторська заборгованість, за якою минув термін позовної давності, відсутня.

Протягом 2014 року товариство короткостроковими кредитами банків не користувалось.

Дебіторська заборгованість відображена згідно П(С)БО №10 «Дебіторська заборгованість».

Кредиторська заборгованість відображена згідно П(С)БО №11 «Зобов'язання».

Резерв сумнівних боргів не створювався.

Станом на 31.12.2014 р. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 32 тис.

грн.;

з нарахованих доходів – 2 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 14 тис. грн.;

поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 62 тис. грн.;

інші поточні зобов'язання – 7 028 тис. грн.

2.5. Облік довгострокових зобов'язань.

Протягом 2014 року товариство не мало довгострокових фінансових та інших зобов'язань, довгостроковими кредитами банків не користувалось.

Класифікація активів, зобов'язань і власного капіталу ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» відповідає основному форматові статей бухгалтерського балансу згідно П(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності".

3. Висловлювання думки щодо розкриття інформації про доходи і витрати про обсяг чистого прибутку відповідно до вимог Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО)

3.1. Облік доходів і витрат.

Протягом 2014 року ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» мало наступні доходи:

– від управління активами інститутів спільного інвестування – 633 тис. грн.;

інші фінансові доходи:

– відсотки банку – 17 тис. грн.

Облік доходів відповідає вимогам П(С)БО № 15 «Доход».

Адміністративні витрати в 2014 р. складають 578 тис. грн., в т.ч.:

- матеріальні затрати – 1 тис. грн.;

- витрати на оплату праці – 169 тис. грн.,

- відрахування на соціальні заходи – 62 тис. грн.,

- амортизація – 5 тис. грн.,

- інші операційні витрати – 341 тис. грн.

Облік витрат проводився відповідно П(С)БО № 16 «Витрати» з застосуванням 9 класу рахунків згідно з «Планом рахунків обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств, організацій», затвердженого Наказом МФУ від 30.11.1999 р. № 291 в редакції наказу МФУ № 628 від 27.06.2013 р.

3.2. Чистий прибуток (збиток).

За підсумками 2014 року чистий прибуток Товариства дорівнює 63 тис. грн., 2 тис. грн. чистого прибутку було спрямовано на поповнення резервного капіталу. Наростаючим підсумком станом на 31.12.2014 р. нерозподілений прибуток – 92 тис. грн.

Доходи та витрати відповідають критеріям, викладеним в П(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності".

4. Дотримання вимог нормативно-правових актів НКЦПФР, що регулюють порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами, які здійснюють управління активами інституційних інвесторів

Правопорушень на ринку цінних паперів щодо порядку складання та розкриття інформації компаніями з управління активами, які здійснюють управління активами інституційних інвесторів, протягом 2014 року не виявлено.

5. Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю), необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

В ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» існує Служба внутрішнього аудиту (контролю). Діяльність Служби внутрішнього аудиту (контролю), здійснюється на підставі Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ», яке визначає статус, функціональні обов'язки та повноваження Служби внутрішнього аудиту (контролю). Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» затверджується рішенням Загальних зборів Товариства. Служба внутрішнього аудиту в ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ», в цілому, забезпечує складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

6. Допоміжна інформація

6.1. інформація про пов'язаних осіб

Пов'язаними сторонами вважаються сторони, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною. Пов'язані сторони Товариства включають учасників, ключовий управлінський персонал, підприємства, які мають спільних власників та перебувають під спільним контролем, підприємства, що перебувають під контролем ключового управлінського персоналу, а також компанії, стосовно яких Товариства є істотний вплив.

У таблиці представлені пов'язані сторони Фонду:

Болотіна Світлана Володимирівна – керівник КУА ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
Компанія Т.С.Л.Файненс Лімітед (T.S.L. Finance Limited) – учасник КУА ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
ТОВ «Стратегічні інвестиції» - учасник КУА ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»

. Операції між пов'язаними особами здійснювалися на умовах, еквівалентних тим, що превалюють у угодах між незалежними сторонами.

6.2. Події після дати балансу, які не були відображені у фінансової звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан

По заяві управлінського персоналу після дати балансу були відсутні події, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

6.3. Ступінь ризику КУА

Пруденційні нормативи, що застосовуються до Компанії та Осіб станом на 31.12.2014 р. зведено в таблиці № 2.

Таблиця № 2.

Показники	Значення	Бал
1.Нормативи платоспроможності та фінансової стабільності		
1.1.Показник покриття зобов'язань власним капіталом	0.9994	0
1.2.Показник фінансової стійкості	0.5002	0
2. Нормативи рівня власного капіталу		
2.1. Показник рівня власного капіталу Компанії, яка не управляє активами пенсійних фондів	7108930.85	0
2.2.Показник рівня власного капіталу Особи	-	-
3. Показник дотримання кількості сертифікованих фахівців		1
4.Показник формування резервного капіталу	0.1013%	4
5.Показник здійснення діяльності за місцезнаходженням.		0
6.Показник професійної репутації		0
Сума балів за всіма показниками		5

Загальний рівень ризику на 31.12.2014 р. – дуже низький

III. Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору на проведення аудиту

Таблиця № 3

Найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Універсал-Аудит»
Код ЄДРПОУ	22890033
Реєстраційні дані	Зареєстроване Солом'янською районною державною адміністрацією у м. Києві 30 вересня 1994 року
Місцезнаходження	03037 м. Київ, вул. Білгородська, буд. 14, кв.28
№, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності	Свідоцтво про включення до Реєстру Аудиторських фірм та аудиторів за № 0322, яке видане рішенням Аудиторської Палати України від 26.01.2001 року № 98 та продовжено до 23 грудня 2015 року (рішення АПУ від 23 грудня 2010 року №224/3).
№, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудитори які перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	П № 000187 від 23.12.2013р. Термін дії свідоцтва – з 23.12.2013 року до 23.12.2015 року
Телефон, поштова та електронна адреса	т/ф (044) 270-20-62, моб. 093-690-68-63, E-mail:Larisa072@gmail.com
Керівник	Сіренко Лариса Володимирівна
Інформація про аудиторів, які брали участь	

в аудиторській перевірці:	
Кириленко Олена Анатоліївна	сертифікат аудитора від 28.04.1994р., Серія А, № 001156, термін дії сертифікату до 28.04.2018 р.
Матешко Микола Миколайович	сертифікат аудитора від 24.12.2003 р. серія А № 004050, термін дії сертифікату до 24.12.2018 року.
Сіренко Лариса Володимирівна	сертифікат аудитора від 27.12.1998 р. серія А № 001799, термін дії сертифікату до 27.12.2018 року.
Дата початку проведення аудиту	03 лютого 2015 р.
Дата закінчення проведення аудиту	20 лютого 2015 р.
Дата і номер Договору на проведення аудиту	№ 03/02-КУА від 03 лютого 2015 р.
Дата складання аудиторського висновку	20 лютого 2015 р.

Аудитор

Кириленко О.А.

Директор ТОВ АФ «Універсал-Аудит»

Сіренко Л.В.



Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС ЕССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ"
Територія Київ, Шевченківський район
Організаційно-правова форма господарювання товариство з обмеж.відповідал.
Вид економічної діяльності управління фондами
Середня кількість працівників 1 6
Адреса, телефон 01032, м.Київ, Симона Петлюри, дом № 30, оф.31-32, +38 (044)
584-38-73

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2015	01	01
37770013		
8039100000		
240		
66.30		

Одиниця виміру: тис. грн. без десятикового знака
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2014 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24	21
первісна вартість	1001	27	27
накопичена амортизація	1002	(3)	(6)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	9	8
первісна вартість	1011	14	16
знос	1012	(5)	(8)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
які обліковуються за методом участі в капіталі інших	1035	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	33	29
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	64	32
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
з бюджетом	1136	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1140	1	2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1145	2	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1155	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1160	20 953	13 958
Поточні фінансові інвестиції	1165	35	192
Гроші та їх еквіваленти	1166	-	-
Готівка	1167	35	192
Рахунки в банках	1170	-	-
Витрати майбутніх періодів	1180	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-

у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1182	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1183	-	-
резервах незароблених премій	1184	-	-
інших страхових резервах	1190	-	-
Інші оборотні активи	1195	21 055	14 184
Усього за розділом II			
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	21 088	14 213

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 010	7 010
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	5	7
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	31	92
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	7 046	7 109
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	62
розрахунками з бюджетом	1620	14	14
у тому числі з податку на прибуток	1621	14	14
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	14 028	7 028
Усього за розділом III	1695	14 042	7 104
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	21 088	14 213

Керівник

Болотна С.В.

Головний бухгалтер

Чацьцева Н.О.



Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2015	01	01
37770013		

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС ЕССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2014 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	633	500
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	633	500
збиток	2095	-	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	(578)	(457)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	55	43
збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	17	2
Інші доходи	2240	7 000	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(6 995)	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	77	45
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(14)	(14)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	63	31
збиток	2355	-	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	63	31

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1	-
Витрати на оплату праці	2505	169	182
Відрахування на соціальні заходи	2510	62	67
Амортизація	2515	5	5
Інші операційні витрати	2520	341	203
Разом	2550	578	457

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Болотіна С.В.

Головний бухгалтер

Чальцева Н.О.



Підприємство

Товариство з обмеженою від повідальністю "ТАС ЕССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2015	01	01
37770013		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)за 20 14 р.

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	660	596
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		
Надходження від повернення авансів	3020		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Надходження від страхових премій	3050		
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055		
Інші надходження	3095	7148	8
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(275)	(129)
Праці	3105	(136)	(151)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(67)	(74)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25)	(27)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(14)	(14)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	()	()
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	()	()
Витрачання на оплату авансів	3135	()	()
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	()	()
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	()	()
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	()	()
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	()	()
Інші витрачання	3190	(14134)	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-6843	209
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	7000	
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215		96
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Надходження від погашення позик	3230		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	()	(351)
необоротних активів	3260	()	(3)
Виплати за деривативами	3270	()	()
Витрачання на надання позик	3275	()	()
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	()	()
Інші платежі	3290	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	7000	-258
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	()	()
Погашення позик	3350	()	()
Сплату дивідендів	3355	()	()
Витрачання на сплату відсотків	3360	()	()
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	()	()
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	()	()
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	()	()
Інші платежі	3390	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	157	-49
Залишок коштів на початок року	3405	35	84
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	192	35

Керівник

Головний бухгалтер

Белотіна С.В.

Чалышева Н.О.



Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2015	01	01
37770013		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
(найменування)

Звіт про власний капітал за 2014 р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєс- тований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилуче- ний капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7 010	-	-	5	31	-	-	7 046
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	7 010	-	-	5	31	-	-	7 046
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	63	-	-	63
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	2	(2)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	2	61	-	-	63
Залишок на кінець року	4300	7 010	-	-	7	92	-	-	7 109

Керівник

Головний бухгалтер



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)

КОДИ		
2015	01	01
37770013		
8039100000		
240		
66.30		

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

Підприємство Товариство з обмеженою від повідальністю "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

Територія м. Київ, Шевченківський район

Орган державного управління самостійно

Організаційно-правова форма господарювання товариство з обмеженою від повідальністю

Вид економічної діяльності управління фондами

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 20 14 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	27	3	-	-	-	-	-	3	-	-	-	27	6
Разом	080	27	3	-	-	-	-	-	3	-	-	-	27	6
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

(081)

(082)

(083)

(084)

(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	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	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	7	2	-	-	-	-	-	1	-	-	-	7	3	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	7	3	2	-	-	-	-	2	-	-	-	9	5	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	14	5	2	-	-	-	-	3	-	-	-	16	8	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

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

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15

3 рядка 105 графа 14

(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	-
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

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

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
I	2	3	довгострокові 4 поточні 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	-	13958
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	13958

З рядка 1035 графа 4 Балансу
(Звіт про фінансовий стан)
Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

З рядка 1160 графа 4 Балансу
(Звіт про фінансовий стан)
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
I	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	-	-
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
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	17	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	7000	6995
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності
(631)
(632) - %
(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
I	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	192
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	192

З рядка 1090 графа 4 Балансу
(Звіт про фінансовий стан)
Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

ВІІ. 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)	долаткові відрахування				
І	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на долаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'яжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

ВІІІ. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
І	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 переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію	(921)	-
		(922)	-
		(923)	-
		(924)	-
		(925)	-
		(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Зігту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

ІХ. 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
І	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	32	32	-	-
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) _____

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі 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	14
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	14
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	14
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	6
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	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року			надійшло за рік	вибуло за рік		нарахо- вано аморти- зації за рік	втрати від змен- шення корис- ності	вигоди від віднов- лення корис- ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійш- ло за рік	зміни вартос- ті за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первіс- на вартість	накопи- чена аморти- зація	первіс- на вартість		накопи- чена аморти- зація	первіс- на вартість				накопи- чена аморти- зація						
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи																	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	-
3 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)	-
3 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 реалізації	
				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 рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



Бологіна С.В.

Чальцева Н.О.



УКРАЇНА

НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

СВІДОЦТВО

про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть
проводити аудиторські перевірки професійних учасників
ринку цінних паперів

ТОВ АФ «Універсал - Аудит»

(найменування аудиторської фірми)

22890033

(код за ЄДРПОУ)

№ 0322 від 26.01.2001 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів,
виданого Аудиторською палатою України)

**внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити
аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних
паперів.**

Реєстраційний номер Свідоцтва: 187

Серія та номер Свідоцтва: П 000187

Строк дії Свідоцтва: з 23.12.2013 до 23.12.2015

Член Національної
комісії з цінних
паперів та
фондового ринку


(підпис)

О. Мозговий

23 грудня 2013 року

000202

ВСЬОГО ПРОШНУРОВАНО

ПРОНУМЕРОВАНО ТА

СКРІПЛЕНО ПЕЧАТКОЮ

24 квітня 2019 року

Директор

ТОВ АФ "УНІВЕРСАЛ-АУДИТ"

Сіренко Л.В.

