

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

Дата (рік, місяць, число) **2012** **01** **01**

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Всесвіт"**

за ЄДРПОУ

32800074

Територія

за КОАТУУ

8039100000

Організаційно-правова форма господарювання

за КОПФГ

Орган державного управління

за СПОДУ

Вид економічної діяльності

за КВЕД

67.12.3

Одиниця виміру: тис.грн.

Контрольна сума

Адреса **м. Київ, вул. Білоруська, 23, літ. "А"**

БАЛАНС

на 31 грудня 2011 р.

Форма №1 за ДКУД **1801001**

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	2 383
первісна вартість	011	-	2 383
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1 911	2 355
первісна вартість	031	2 409	3 028
знос	032	(498)	(673)
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	-	2 330
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
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	-	-
Усього за розділом I	080	1 911	7 068
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	17	10
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	92	110

первісна вартість	161	92	110
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	1	1
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	142	1 091
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	407	75
у т. ч. в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	382	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	1 041	1 287
III. Витрати майбутніх періодів	270	40	37
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	2 992	8 392
ПАСИВ	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	8 300	8 300
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	68	83
Інший додатковий капітал	330	436	436
Резервний капітал	340	7	1 041
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(1 468)	(1 468)
Неоплачений капітал	360	(4 351)	-
Вилучений капітал	370	-	-
Усього за розділом I	380	2 992	8 392
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові 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	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-

з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	-
Усього за розділом IV	620	-	-
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	2 992	8 392

Керівник

(підпис)

Савченко Я.П.

Головний бухгалтер

Масло В.М.

Додаток

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

Коди		
2012	01	01

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство

**Товариство з обмеженою відповідальністю
"Компанія з управління активами "Всесвіт"**

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

за ЄДРПОУ	32800074
за КОАТУУ	8039100000
за СПОДУ	
за КОПФГ	
за КВЕД	67.12.3
Контрольна сума	

Звіт про фінансові результати

за 2011 р.

Форма №2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1 261	872
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	1 261	872
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	-	-
Валовий :			
прибуток	050	1 261	872
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	4 212	482
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(1 761)	(1 251)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(4 178)	(482)
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(466)	(379)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	56	95
Інші доходи	130	2 791	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	(1 347)	(2)

Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	1 034	-
збиток	175	-	(286)
Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	1 034	-
збиток	195	-	(286)
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	1 034	-
збиток	225	-	(286)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	214	153
Витрати на оплату праці	240	448	312
Відрахування на соціальні заходи	250	165	115
Амортизація	260	233	196
Інші операційні витрати	270	4 879	475
Разом	280	5 939	1 251

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

_____ Савченко Я.П.
(підпис)

Головний бухгалтер

_____ Масло В.М.
(підпис)

**Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5**

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю
"Компанія з управління активами "Всесвіт"

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

		Коди
Дата (рік, місяць, число)		2011 12 31
	за ЄДРПОУ	32800074
	за КОАТУУ	8039100000
	за СПОДУ	
	за КОПФГ	
	за КВЕД	67.12.3
	Контрольна сума	

Звіт про власний капітал

за 2011 р.

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	8 300	-	68	436	7	(1 468)	(4 351)	-	2 992
Коригування :										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	8 300	-	68	436	7	(1 468)	(4 351)	-	2 992
Переоцінка активів :										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	1 034	-	-	1 034
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	1 034	(1 034)	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	4 351	-	4 351
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	15	-	-	-	-	-	15

Вилучення капіталу :											
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродажа 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	-	-	15	-	1 034	-	4 351	-	5 400	
Залишок на кінець року	300	8 300	-	83	436	1 041	(1 468)	-	-	8 392	

Керівник

Савченко Я.П.

(підпис)

Головний бухгалтер

Масло В.М.

(підпис)

Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	1 469	135	622	-	-	-	-	30	-	-	-	2 091	165	-	-	-
Машини та обладнання	130	649	147	62	-	-	-	-	153	-	-	-	711	300	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	186	150	-	-	-	60	41	14	-	-	-	126	123	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	26	21	-	-	-	5	2	2	-	-	-	21	21	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети про - кат	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	79	45	-	-	-	-	-	19	-	-	-	79	64	-	-	-
Разом	260	2 409	498	684	-	-	65	43	218	-	-	-	3 028	673	-	-	-

З 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)	130
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів		(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	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	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3 067	2 383
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	3 067	2 383

3 рядка 340 гр. 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	2 796	2 330	-

облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	2 796	2 330	-

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	-
за справедливою вартістю	(422)	2 330
за амортизованою собівартістю	(423)	-

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	6	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	23	2
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально- культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	4 183	4 177
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		1 552	-
Г. Інші доходи і витрати				
Реалізація фінансових інвестицій	570		1 295	1 341
Доходи від об'єднання підприємств	580		-	-
Результат оцінки корисності	590		-	-
Неопераційна курсова різниця	600		-	-
Безоплатно одержані активи	610		-	X
Списання необоротних активів	620	X		7
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) - %

3 рядків 540-560 графа 4 Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок банку	650	16
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	59
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	75

3 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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-

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	3	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	7	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	10	-	-

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)	1000
(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу

Запаси, призначені для продажу

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	110	110	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1 091	1 091	-	-

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

(951)

-

(952)

-

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованість 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	-

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-

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

Савченко Я.П.

(підпис)

Гол.бухгалтер

Масло В.М.

(підпис)

А У Д И Т О Р С Ь К И Й В И С Н О В О К

**щодо фінансової звітності та фінансового стану Товариства з обмеженою відповідальністю
«Компанії з управління активами "Всесвіт"
станом на 31 грудня 2011 року**

м. Київ

21 лютого 2012 р.

На підставі угоди № 09/01-КУА від 9 січня 2012 р. та у відповідності до Законів України Про аудиторську діяльність”(3125-12) , «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» (448/96-ВР), «Про цінні папери та фондовий ринок»(3480-15), до вимог “Положення про порядок подання інформації щодо фінансових показників діяльності осіб, які здійснюють управління активами” (Рішення ДКЦПФР № 520 від 04.10.2005 р. із змінами), а також відповідно до вимог «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» (Рішення ДКЦПФР № 1528 від 19.12.2006 р.), незалежною аудиторською фірмою “Аудит-Тест” (свідоцтво про внесення в реєстр суб’єктів аудиторської діяльності № 0673, рішення Аудиторської Палати України від 30.03.2001 р., № 100) проведено аудит фінансової звітності **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** за 2011 рік.

Управлінський персонал **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанії з управління активами “Всесвіт”** несе відповідальність за складання і достовірне подання 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. Аудитори несуть відповідальність за формування і висловлювання думки стосовно цих фінансових звітів на основі аудиторської перевірки відповідно до Закону України “Про аудиторську діяльність”, а також вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Висловлення думки

На думку аудитора, надана інформація дає повне і дійсне уявлення про реальний стан активів та пасивів **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»**. Прийнята система бухгалтерського обліку відповідає чинному законодавству України та нормативним вимогам звітного періоду.

Окремі форми фінансової звітності за 2011 рік, а саме, форма № 1 «Баланс», форма №2 «Звіт про фінансові результати», форма № 4 «Звіт про власний капітал» відповідають одна одній.

Фінансова звітність складена на підставі дійсних даних бухгалтерського обліку, відповідає встановленим вимогам чинного законодавства України і прийнятій обліковій політиці та достовірно відображає фактичний фінансово-господарський стан **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** на 31 грудня 2011 р. по результатам операцій за період з 01.01.2011 по 31.12.2011 р.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на те, що на дату затвердження звітності **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** функціонує у нестабільному економічному середовищі, що пов’язано з світовою економічною кризою. Як результат, діяльність **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»**, що проводиться в Україні, супроводжується ризиками. Вплив поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність підприємства не може бути визначений на даний момент. Ці обставини свідчать про наявність суттєвої невизначеності, яка може породити сумніви в здатності підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Директор ІІІ «Аудит-Тест»

Кириленко О.А.