

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

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

| Коди       |    |    |
|------------|----|----|
| 2013       | 01 | 01 |
| 32800074   |    |    |
| 8039100000 |    |    |
|            |    |    |
|            |    |    |
| 66.30      |    |    |
|            |    |    |
|            |    |    |

Територія

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання

за КОПФГ

Орган державного управління

за СПОДУ

Вид економічної діяльності

за КВЕД

Середня кількість працівників <sup>1</sup> 29

Одиниця виміру: тис.грн.

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

## БАЛАНС

на 31 грудня 2012 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

| АКТИВ  | Код рядка  | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2          | 3                           | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                      |            |                             |                            |
| Нематеріальні активи:  |            |                             |                            |
| залишкова вартість   | 010        | 2 383                       | 2 383                      |
| первісна вартість  | 011        | 2 383                       | 2 383                      |
| накопичена амортизація   | 012        | -                           | -                          |
| Незавершені капітальні інвестиції                                | 020        | -                           | -                          |
| Основні засоби:  |            |                             |                            |
| залишкова вартість   | 030        | 2 355                       | 2 265                      |
| первісна вартість  | 031        | 3 028                       | 3 095                      |
| знос   | 032        | (673)                       | (830)                      |
| 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                       | 6 062                      |
| 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        | -                           | -                          |
| <b>Усього за розділом I</b>                                      | <b>080</b> | <b>7 068</b>                | <b>10 710</b>              |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                       |            |                             |                            |
| Виробничі запаси   | 100        | 10                          | 9                          |
| 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              | 110                                | 147                               |
| первісна вартість                                       | 161              | 110                                | 147                               |
| резерв сумнівних боргів                                 | 162              | -                                  | -                                 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками              |                  |                                    |                                   |
| з бюджетом  | 170              | -                                  | -                                 |
| за виданими авансами                                    | 180              | 1                                  | -                                 |
| із нарахованих доходів                                  | 190              | -                                  | -                                 |
| із внутрішніх розрахунків                               | 200              | -                                  | -                                 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                 | 210              | 1 091                              | 2 051                             |
| Поточні фінансові інвестиції                            | 220              | -                                  | -                                 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти:                        |                  |                                    |                                   |
| в національній валюті:                                  | 230              | 75                                 | 40                                |
| у т. ч. в касі  | 231              | -                                  | -                                 |
| в іноземній валюті                                      | 240              | -                                  | -                                 |
| Інші оборотні активи                                    | 250              | -                                  | -                                 |
| <b>Усього за розділом II</b>                            | <b>260</b>       | <b>1 287</b>                       | <b>2 247</b>                      |
| <b>III. Витрати майбутніх періодів</b>                  | <b>270</b>       | <b>37</b>                          | <b>-</b>                          |
| <b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>           | <b>275</b>       | <b>-</b>                           | <b>-</b>                          |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>280</b>       | <b>8 392</b>                       | <b>12 957</b>                     |
| <b>ПАСИВ</b>  | <b>Код рядка</b> | <b>На початок звітного періоду</b> | <b>На кінець звітного періоду</b> |
| <b>1</b>  | <b>2</b>         | <b>3</b>                           | <b>4</b>                          |
| <b>I. Власний капітал</b>                               |                  |                                    |                                   |
| Статутний капітал                                       | 300              | 8 300                              | 25 072                            |
| Пайовий капітал   | 310              | -                                  | -                                 |
| Додатковий вкладений капітал                            | 320              | 83                                 | 83                                |
| Інший додатковий капітал                                | 330              | 436                                | 436                               |
| Резервний капітал                                       | 340              | 1 041                              | 1 041                             |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)             | 350              | (1 468)                            | (1 686)                           |
| Неоплачений капітал                                     | 360              | -                                  | (11 989)                          |
| Вилучений капітал                                       | 370              | -                                  | -                                 |
| <b>Усього за розділом I</b>                             | <b>380</b>       | <b>8 392</b>                       | <b>12 957</b>                     |
| <b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>     |                  |                                    |                                   |
| Забезпечення виплат персоналу                           | 400              | -                                  | -                                 |
| Інші забезпечення                                       | 410              | -                                  | -                                 |
|   | 415              | -                                  | -                                 |
|   | 416              | -                                  | -                                 |
|   | 417              | -                                  | -                                 |
|   | 418              | -                                  | -                                 |
| Цільове фінансування <sup>2</sup>                       | 420              | -                                  | -                                 |
| <b>Усього за розділом II</b>                            | <b>430</b>       | <b>-</b>                           | <b>-</b>                          |
| <b>III. Довгострокові зобов'язання</b>                  |                  |                                    |                                   |
| Довгострокові кредити банків                            | 440              | -                                  | -                                 |
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання               | 450              | -                                  | -                                 |
| Відстрочені податкові зобов'язання                      | 460              | -                                  | -                                 |
| Інші довгострокові зобов'язання                         | 470              | -                                  | -                                 |
| <b>Усього за розділом III</b>                           | <b>480</b>       | <b>-</b>                           | <b>-</b>                          |
| <b>IV. Поточні зобов'язання</b>                         |                  |                                    |                                   |
| 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        | -            | -             |
| <b>Усього за розділом IV</b>   | <b>620</b> | -            | -             |
| <b>V. Доходи майбутніх періодів</b>  | <b>630</b> | -            | -             |
| <b>БАЛАНС</b>  | <b>640</b> | <b>8 392</b> | <b>12 957</b> |

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

\_\_\_\_\_

(підпис)

Савченко Я.П.

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Масло В.М.

**Додаток**

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

Дата (рік, місяць, число)

| Коди |    |    |
|------|----|----|
| 2013 | 01 | 01 |

Підприємство

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

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

за ЄДРПОУ

32800074

за КОАТУУ

8039100000

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

66.30

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

|          |
|----------|
| <b>v</b> |
|----------|

**Звіт про фінансові результати  
за 2012 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       | 1 721             | 1 261                |
| 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       | 1 721             | 1 261                |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)             | 040       | -                 | -                    |
| <b>Валовий :</b>   |           |                   |                      |
| прибуток   | 050       | 1 721             | 1 261                |
| збиток   | 055       | -                 | -                    |
| Інші операційні доходи   | 060       | 277               | 4 212                |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції        | 061       | -                 | -                    |
| Адміністративні витрати  | 070       | (2 064)           | (1 761)              |
| Витрати на збут  | 080       | -                 | -                    |
| Інші операційні витрати  | 090       | (162)             | (4 178)              |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції      | 091       | -                 | -                    |
| <b>Фінансові результати від операційної діяльності :</b>                 |           |                   |                      |
| прибуток   | 100       | -                 | -                    |
| збиток   | 105       | (228)             | (466)                |
| Доход від участі в капіталі  | 110       | -                 | -                    |
| Інші фінансові доходи  | 120       | 37                | 56                   |
| Інші доходи  | 130       | -                 | 2 791                |
| Фінансові витрати  | 140       | -                 | -                    |
| Втрати від участі в капіталі   | 150       | -                 | -                    |
| Інші витрати   | 160       | (1)               | (1 347)              |

|  |     |       |       |
|--|-----|-------|-------|
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті  | 165 | -     | -     |
| <b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>   |     |       |       |
| прибуток   | 170 | -     | 1 034 |
| збиток   | 175 | (192) | -     |
| <b>Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:</b> |     |       |       |
| прибуток   | 176 | -     | -     |
| збиток   | 177 | -     | -     |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності   | 180 | (26)  | -     |
| Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності   | 185 | -     | -     |
| <b>Фінансові результати від звичайної діяльності :</b>   |     |       |       |
| прибуток   | 190 | -     | 1 034 |
| збиток   | 195 | (218) | -     |
| <b>Надзвичайні :</b>   |     |       |       |
| доходи   | 200 | -     | -     |
| витрати  | 205 | -     | -     |
| Податки з надзвичайного прибутку   | 210 | -     | -     |
| <b>Чистий :</b>  |     |       |       |
| прибуток   | 220 | -     | 1 034 |
| збиток   | 225 | (218) | -     |
| Забезпечення матеріального заохочення  | 226 | -     | -     |

<sup>1</sup> 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        | 216               | 214                  |
| Витрати на оплату праці          | 240        | 516               | 448                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 250        | 190               | 165                  |
| Амортизація                      | 260        | 157               | 233                  |
| Інші операційні витрати          | 270        | 1 147             | 4 879                |
| <b>Разом</b>                     | <b>280</b> | <b>2 226</b>      | <b>5 939</b>         |

## 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

\_\_\_\_\_ (підпис)

Савченко Я.П.

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Масло В.М.



|                                      |            |               |   |           |            |              |                |                 |   |               |
|--------------------------------------|------------|---------------|---|-----------|------------|--------------|----------------|-----------------|---|---------------|
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 230        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
| Вилучення частки в капіталі          | 240        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 250        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
| <b>Інші зміни в капіталі :</b>       |            |               |   |           |            |              |                |                 |   |               |
| Списання невідшкодованих збитків     | 260        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
| Безкоштовно отримані активи          | 270        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
|                                      | 280        | -             | - | -         | -          | -            | -              | -               | - | -             |
| <b>Разом змін в капіталі</b>         | <b>290</b> | <b>16 772</b> | - | -         | -          | -            | <b>(218)</b>   | <b>(11 989)</b> | - | <b>4 565</b>  |
| <b>Залишок на кінець року</b>        | <b>300</b> | <b>25 072</b> | - | <b>83</b> | <b>436</b> | <b>1 041</b> | <b>(1 686)</b> | <b>(11 989)</b> | - | <b>12 957</b> |

Керівник

\_\_\_\_\_

(підпис)

Савченко Я.П.

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Масло В.М.

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

наказом Міністерства фінансів України

від 29 листопада 2000 р. N 302

( у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

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

Територія

Дата ( рік, місяць, число)

Орган державного управління

за ЄДРПОУ

Організаційно-правова форма господарювання

товариство з обмеженою відповідальністю

за КОАТУУ

Вид економічної діяльності

управління фондами

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

| КОДИ       |    |    |
|------------|----|----|
| 2013       | 01 | 01 |
| 32800074   |    |    |
| 8039100000 |    |    |
|            |    |    |
| 240        |    |    |
| 66.30      |    |    |
|            |    |    |

Одиниця виміру: тис. грн.

**ПРИМІТКИ до річної фінансової звітності**

за

2012 р.

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

**I. Нематеріальні активи**

| Групи нематеріальних активів            | Код рядка | Залишок на початок року          |                        | Надійшло за рік | Переоцінка ( дооцінка +, уцінка -) |                         | Вибуло за рік                    |                        | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік                  |                         | Залишок на кінець року           |                        |
|---|-----------|----------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------------|
|   |           | первісна ( переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                 | первісної ( переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна ( переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                               |  | первісної ( переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна ( переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1                                       | 2         | 3                                | 4                      | 5               | 6                                  | 7                       | 8                                | 9                      | 10                            | 11                                     | 12                                 | 13                      | 14                               | 15                     |
| Права 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 ними права | 050       | 2 383                            | -                      | -               | -                                  | -                       | -                                | -                      | -                             | -                                      | -                                  | -                       | 2 383                            | -                      |



|   |     |       |     |    |   |   |   |   |     |   |   |   |       |     |   |   |   |   |
|---|-----|-------|-----|----|---|---|---|---|-----|---|---|---|-------|-----|---|---|---|---|
| Багаторічні насадження                  | 170 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Інші основні засоби                     | 180 | 126   | 123 | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | 126   | 123 | - | - | - | - |
| Бібліотечні фонди                       | 190 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 200 | 21    | 21  | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | 21    | 21  | - | - | - | - |
| Тимчасові (нетитульні) споруди          | 210 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Природні ресурси                        | 220 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Інвентарна тара                         | 230 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Предмети про - кату                     | 240 | -     | -   | -  | - | - | - | - | -   | - | - | - | -     | -   | - | - | - | - |
| Інші необоротні матеріальні активи      | 250 | 79    | 64  | -  | - | - | - | - | 4   | - | - | - | 79    | 68  | - | - | - | - |
| Разом                                   | 260 | 3 028 | 673 | 67 | - | - | - | - | 157 | - | - | - | 3 095 | 830 | - | - | - | - |

|   |  |        |     |
|---|--|--------|-----|
| 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)  | 133 |
|   | 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       | 67     | -              |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 300       | -      | -              |
| Придбання (створення) нематеріальних активів                    | 310       | -      | -              |

|  |     |    |   |
|--|-----|----|---|
| Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів | 320 | -  | - |
| Інші   | 330 | -  | - |
| Разом  | 340 | 67 | - |

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

**IV. Фінансові інвестиції**

| Найменування показника   | Код рядка | За рік | На кінець року |         |
|--|-----------|--------|----------------|---------|
|  |           |        | довгострокові  | поточні |
| 1  | 2         | 3      | 4              | 5       |
| <b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b> |           |        |                |         |
| асоційовані підприємства                                       | 350       | -      | -              | -       |
| дочірні підприємства   | 360       | -      | -              | -       |
| спільну діяльність   | 370       | -      | -              | -       |
| <b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>                         |           |        |                |         |
| частки і паї у статутному капіталі інших підприємств           | 380       | -      | -              | -       |
| акції  | 390       | 70     | 2 400          | -       |
| облігації  | 400       | -      | -              | -       |
| інші   | 410       | 3 662  | 3 662          | -       |
| Разом (розд. А + розд. Б)                                      | 420       | 3 732  | 6 062          | -       |

З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю (421) \_\_\_\_\_ -  
за справедливою вартістю (422) \_\_\_\_\_ 6 062  
за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_ -

З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю (424) \_\_\_\_\_ -  
за справедливою вартістю (425) \_\_\_\_\_ 6 062  
за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_ -

**V. Доходи і витрати**

| Найменування показника   | Код рядка | Доходи | Витрати |
|--|-----------|--------|---------|
| 1  | 2         | 3      | 4       |
| <b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>                                   |           |        |         |
| Операційна оренда активів  | 440       | -      | -       |
| Операційна курсова різниця   | 450       | 173    | 161     |
| Реалізація інших оборотних активів   | 460       | -      | -       |
| Штрафи, пені, неустойки  | 470       | 12     | -       |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально- культурного призначення | 480       | -      | -       |
| Інші операційні доходи і витрати   | 490       | 92     | -       |
| у тому числі:  |           |        |         |
| відрахування до резерву сумнівних боргів                                     | 491       | X      | -       |
| непродуктивні витрати і втрати   | 492       | X      | -       |
| <b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>          |           |        |         |
| асоційовані підприємства   | 500       | -      | -       |
| дочірні підприємства   | 510       | -      | -       |
| спільну діяльність   | 520       | -      | -       |
| <b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>                                    |           |        |         |
| Дивіденди  | 530       | -      | X       |
| Проценти   | 540       | X      | -       |
| Фінансова оренда активів   | 550       | -      | -       |
| Інші фінансові доходи і витрати  | 560       | 37     | -       |
| <b>Г. Інші доходи і витрати</b>  |           |        |         |
| Реалізація фінансових інвестицій   | 570       | -      | 1       |
| 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) - \_\_\_\_\_ %

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       | 38             |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660       | 2              |
| Грошові кошти в дорозі                           | 670       | -              |

|                             |     |    |
|-----------------------------|-----|----|
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | -  |
| Разом                       | 690 | 40 |

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       | 1                                 | -                                      | -      |
| 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       | 5                                 | -                                      | -      |
| Незавершене виробництво                          | 890       | -                                 | -                                      | -      |
| Готова продукція                                 | 900       | -                                 | -                                      | -      |
| Товари   | 910       | -                                 | -                                      | -      |
| Разом  | 920       | 9                                 | -                                      | -      |

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) | - |
|  | (925) | 2 |
| Запаси, призначені для продажу             | (926) | - |

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу

\* 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       | 147                   | 147                             | -                    | -                    |
| Інша поточна дебіторська заборгованість               | 950       | 2 051                 | 2 051                           | -                    | -                    |

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 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       | -    |

#### 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      | 26   |





|  |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>        | 1500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| у тому числі:  |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| зернові і зернобобові  | 1510 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| з них:<br>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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>        | 1520 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| у тому числі:  |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| приріст живої маси - усього  | 1530 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| з нього:<br>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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b> | 1540 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник

Савченко Я.П.

(підпис)

Гол.бухгалтер

Масло В.М.

(підпис)

## **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**

(звіт незалежного аудитора)

**щодо фінансової звітності та фінансового стану Товариства з обмеженою відповідальністю  
“Компанії з управління активами “Всесвіт”  
станом на 31 грудня 2012 року**

м. Київ

21 лютого 2013 р.

На підставі договору № 05/02-КУА від 05 лютого 2013 р. незалежною аудиторською фірмою ПП АФ «Аудит-Тест» (свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0673, термін дії - до 24.02.2016 р.) проведено аудит річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт» за 2012 рік у складі Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал, Приміток до річної фінансової звітності згідно 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)

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.

*Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.*

Ми не спостерігали за інвентаризацією основних засобів та нематеріальних активів станом на 31.12.2012 р., оскільки ця дата передувала даті початку аудиту згідно договору на здійснення аудиту звітності **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** № 05/02-КУА від 5 лютого 2013 р. У нас не було можливості впевнитися у кількості основних засобів та нематеріальних активів, утримуваних на 31.12.2012 року, залишкова вартість яких відображена в Балансі у розмірі 4648 тис. грн.

*Умовно-позитивна думка*

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 2012 рік, а саме: Баланс (форма №1), звіт про фінансові результати (форма №2), звіт про рух грошових коштів (форма №3), звіт про власний капітал (форма №4), Примітки до річної фінансової звітності (форма №5) 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 2012 р. по результатам операцій за період з 01.01.2012 по 31.12.2012 р.

*Пояснювальний параграф*

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на те, що **Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** понесло чистий збиток сумою 218 тис. грн. протягом року, що закінчується 31 грудня 2012 р. та вартість чистих активів **Товариства з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Всесвіт»** менше розміру статутного капіталу., що не відповідає вимогам статті 144 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю. Ці обставини свідчать про наявність суттєвої невизначеності, яка може породити сумніви в здатності підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі

*Директор ПП «Аудит-Тест»*

*Кириленко О.А.*