

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 "КУА
ТЕМП"
станом на 31 грудня 2014 року

Керівництву ТОВ "КУА ТЕМП»
Учасникам ТОВ "КУА ТЕМП»
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 "КУА ТЕМП"
Код ЄДРПОУ	38727330
Організаційно-правова форма емітента	Товариство з обмеженою відповідальністю
Дата первинної реєстрації	23.05.2013
Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	Серія АВ № 680232
Місце проведення державної реєстрації	Шевченківська районна у м. Києві державна адміністрація
Дати внесення змін до засновницьких документів	29.05.2013
Місцезнаходження	01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд 30
Телефон	(044)583-38-14
Поточний рахунок	26507172188001
МФО	339500
Назва банку	АТ «ТАСКОМБАНК»
Засновники і їх частки в статутному фонді	Винниченко Едуард Андрійович – 0,014%; ПАНДАІЗ ЛІМІТЕД (PANDAIS LIMITED), юридична особа заснована и зареєстрована в Республіці Кіпр за реєстраційним номером HE 313916 – 99,986%

Основні види діяльності, ліцензії	66.30 Управління фондами 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності та керування 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення) Ліцензія серія АЕ № 263182, Рішення НКЦПФР № 427 від 24.07.2013р. «Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з управління активами інвестиційних інвесторів (діяльність з управління активами). Строк дії ліцензії 24.07.2013р. – необмежений.
Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебували в управлінні	ПВНЗІФ «РОЗВИТОК», код ЄДРІСІ 23300215, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 ПАТ «РЕМЕДИУМ», код ЄДРПОУ 38408396, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд.30 з 20.11.2014р.

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП», 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 «КУА ТЕМП» 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 «КУА ТЕМП» 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 Охрименко Олександри Володимирівни (Наказ № 01 від 23.05.2013 р.) та в присутності головного Сухарнікової Ірини Олександрівни (Наказ № 5 від 04.03.2014р).

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлювання думки щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП» 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 фінансової 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 показника 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 «КУА ТЕМП» 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 «КУА ТЕМП» 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 7 094 тис. грн., у т.ч.:

- статутний капітал – 7 002 тис. грн.,
- нерозподілений прибуток – 92 тис. грн.

Статутний капітал Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП» (в редакції Статуту, що затверджено Загальними зборами учасників 27 травня 2013 року, протокол № 2) складає 7 002 000 (сім мільйонів дві тисячі) гривень.

Статутний капітал Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП» сплачено повністю грошовими коштами. на суму 7 002 000 (сім мільйонів дві тисячі) гривень.

Величина сплаченого статутного фонду (капіталу) Товариства з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП» 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 Товариства з обмеженою «КУА ТЕМП» 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 балансу 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 92 тис. грн., що відповідає вимогам статті 144 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю.

1.3 Резервний капітал

В 2014 році відрахування до резервного капіталу не проводилося - в 2013 році підприємство тільки почало діяльність. В 2015 році за підсумками діяльності в 2014 році відрахування до резервного капіталу – 20 500,00 гривень. Порядок формування резервного фонду відповідає Статуту та ст. 14 Закону України «Про господарські товариства» та установчим документам ТОВ «КУА ТЕМП».

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 2 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 р. залишкова вартість інших нематеріальних активів – 2 тис. грн.

2.2. Облік фінансових інвестицій.

Довгострокові фінансові інвестиції на балансі ТОВ «КУА ТЕМП» станом на 31.12.2014 року відсутні.

Поточні фінансові інвестиції становлять 6 985 тис. грн. та складаються з акцій, облігацій, інвестиційних сертифікатів українських емітентів. На дату балансу зазначені інвестиції обліковуються за справедливою вартістю.

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

2.3. Облік запасів.

Запаси, станом на 31.12.2014 року, на балансі ТОВ «КУА ТЕМП» 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.

Руху коштів в касі не було.

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

Протягом 2014 року товариство користувалось короткостроковими кредитами банків. Всього за 2014 рік сплачено відсотків за кредитами на суму 5 397 тис. грн. Заборгованості за кредитами на 31.12.2014 року немає.

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

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

Резерв сумнівних боргів в 2014 р. не створювався.

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 представленої фінансової звітності ТОВ «КУА ТЕМП» відповідає основному форматові статей бухгалтерського балансу згідно П(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності". Дані бухгалтерського обліку відповідають даним бухгалтерського обліку та відображені в Балансі відповідно до Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку.

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 Товариство з обмеженою відповідальністю «КУА ТЕМП» мало наступні доходи:

- від управління активами інститутів спільного інвестування – 856 тис. грн.;

інші доходи:

- від реалізації фінансових інвестицій – 186 291 тис. грн.;

інші фінансові доходи (дивіденди та відсотки по фінансовим інструментам та поточним рахунком) – 6 158 тис. грн.

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

Адміністративні витрати за 2014 рік складають 235 тис. грн., в т.ч.:

- витрати на оплату праці – 66 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи – 24 тис. грн.;
- амортизація – 3 тис. грн.;
- інші операційні витрати – 142 тис. грн.

Інші - 187 500 тис. грн. собівартість реалізованих фінансових інвестицій, уцінка фінансових інвестицій.

Фінансові витрати – 5 397 тис. грн.. сплата відсотків за короткостроковими кредитами.

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 409 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 «КУА ТЕМП» існує Служба внутрішнього аудиту (контролю). Діяльність Служби внутрішнього аудиту (контролю), здійснюється на підставі Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «КУА ТЕМП», яке визначає статус, функціональні обов'язки та повноваження Служби внутрішнього аудиту (контролю). Положення про Службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «КУА ТЕМП» затверджено рішенням Загальних зборів Товариства. Служба внутрішнього аудиту в ТОВ «КУА ТЕМП», 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 Товариства:

Винниченко Едуард Андрійович – власник ТОВ «КУА ТЕМП»
ПАНДАІЗ ЛІМІТЕД (PANDAIS LIMITED), юридична особа заснована и зареєстрована в Республіці Кіпр за реєстраційним номером HE 313916– власник ТОВ «КУА ТЕМП»
Охрименко Олександра Володимірівна – керівник КУА ТОВ «КУА ТЕМП»

В 2014 році ТОВ «КУА ТЕМП» не здійснювало операцій з продажу та закупівлі товарів, робіт і послуг між пов'язаними сторонами.

6.2. Події після дати балансу, які не були відображені у фінансовій 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	0.055	0
1.2. Показник фінансової стійкості	0.9945	0

2. Нормативи рівня власного капіталу		
2.1. Показник рівня власного капіталу Компанії, яка не управляє активами пенсійних фондів	7094569,01	0
2.2. Показник рівня власного капіталу	-	-
3. Показник дотримання кількості сертифікованих фахівців		0
4. Показник формування резервного капіталу	0	5
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 аудиторські 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	06 лютого 2015 р.
Дата закінчення проведення аудиту	24 лютого 2015 р.
Дата і номер Договору на проведення аудиту	№ 06/02-КУА від 06 лютого 2015 р.
Дата складання аудиторського висновку	24 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"

Коди		
2015	01	01
за ЄДРПОУ	38727330	
за КОАТУУ	8039100000	
за КОПФГ	240	
за КВЕД	66.30	

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА ТЕМП"
Територія м.Київ, Шевченківський район
Організаційно-правова форма господарювання товариство з обмеж.відповід.
Вид економічної діяльності управління фондами
Середня кількість працівників 1 4
Адреса, телефон 01032, Шевченківський район, м.Київ, Симона Петлюри, дом № 30, +38 (044) 584-38-14

Дата (рік, місяць, число)

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового 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	3	2
первісна вартість	1001	3	3
накопичена амортизація	1002	-	(1)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	2
первісна вартість	1011	-	4
знос	1012	-	(2)
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:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших	1030	-	-
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	3	4
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	77	50
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	31
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	62	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6620	19
Поточні фінансові інвестиції	1160	90 012	6 985
Гроші та їх еквіваленти	1165	37	45
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	37	45
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	96 808	7 130
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	96 811	7 134

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 002	7 002
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(317)	92
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	6 685	7 094
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:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
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	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	1	15
у тому числі з податку на прибуток	1621	1	15
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	90 125	25
Усього за розділом III	1695	90 126	40
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	96 811	7 134

Керівник

Головний бухгалтер

Охрименко О.В.

Сухарнікова І.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
38727330		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА ТЕМП"
(найменування)

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

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

I. 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	856	78
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	856	78
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	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(235)	(153)
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	621	-
збиток	2195	-	(75)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 158	-
Інші доходи	2240	186 291	402
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(5 397)	(240)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(187 250)	(403)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	423	-
збиток	2295	-	(316)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(14)	(1)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	409	-

збиток	2355	-	(317)
--------	------	---	-------

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	409	(317)

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	66	49
Відрахування на соціальні заходи	2510	24	18
Амортизація	2515	3	-
Інші операційні витрати	2520	142	85
Разом	2550	235	153

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

Головний бухгалтер



Охрименко О.В.

Сухарнікова І.О.

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

Дата (рік, місяць, число) 2015 01 01
за ЄДРПОУ 38727330

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА"ТЕМП"
(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 2014 р.

Форма №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	883	90
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	62	-
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	7620	-
Інші надходження	3095	20801	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(142)	(182)
Праці	3105	(53)	(42)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(26)	(17)
Зобов'язань із податків і зборів	3115	(12)	(9)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(11)	-
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	(1000)	-
Інші витрачання	3190	(20931)	(6787)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7202	(6947)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	186296	90402
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	955	0
дивідендів	3220	5183	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(194231)	(90420)
необоротних активів	3260	-	-
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	(1797)	(18)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			

Власного капіталу	3300	0	7002
Отримання позик	3305	186000	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	(186000)	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(5397)	-
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	(5397)	7002
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	8	37
Залишок коштів на початок року	3405	37	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	45	37

Керівник

Головний бухгалтер



Охрименко О.В.

Сухарнікова І.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
38727330		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА ТЕМП"
(найменування)

Звіт про власний капітал за 2014 р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7 002	-	-	-	(317)	-	-	6 685
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	7002	-	-	-	(317)	-	-	6685
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	409	-	-	409
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	4295	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4300	-	-	-	-	409	-	-	409
Залишок на кінець року	4390	7902	-	-	-	92	-	-	7094

Керівник

Ортименко О.В.

Головний бухгалтер

Сухарнікова І.О.



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
38727330		
8039100000		
240		
66.30		

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

Підприємство Товариство з обмеженою від повідальністю "КУА "ТЕМП"
Територія м. Київ, Шевченківський район
Орган державного управління самостійно
Організаційно-правова форма господарювання товариство з обмеженою відповідальністю
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 (переоці- нена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоці- неної) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоці- нена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоці- неної) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоці- нена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	1
Разом	080	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	1
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 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

(081)
(082)
(083)
(084)
(085)

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

III. Капітальні інвестиції

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

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
1	2	3	4
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	-	59
облігації	400	-	793
інші	410	-	6133
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	6985

З рядка 1035 графа 4 Балансу

(Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

(421)

(422)

(423)

З рядка 1160 графа 4 Балансу

(Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

(424)

(425)

(426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
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	2698	X
Проценти	540	X	5397
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	3460	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	186291	187250
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
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	45
Інші рахунки в банку (акредитиви, чеківні книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	45

З рядка 1090 графа 4 Балансу

(Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691)

ВП. 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 чистот вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	-	-

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію	(921)	-
		(922)	-
		(923)	-
		(924)	-
		(925)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		(926)	-
3 рядка 1200 графа 4	Балансу (Звіту про фінансовий стан) 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	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	50	50	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	19	19	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951)

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952)

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік 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	-

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборогованість 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	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	3
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

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

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 перетво- рченнями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
I	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Охрименко О.В.

Головний бухгалтер

Сухарнікова І.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
СКРІПЛІЄНО ПЕЧАТКОЮ



23 (двадцять три) аркуша(ів)
Директор
ТОВ АФ "УНІВЕРСАЛ-АУДИТ"
Сіренко Л.В.