

ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АС-АУДИТ»

25006, Україна м. Кіровоград, вул. Карла Маркса, 6.31/36, тел.24-38-78
р/р 26003000051741 в ПАТ "Укрсоцбанк" МФО 300023, код ЄДРПОУ 23099001

Адресати:
Керівництву та засновникам ТОВ «Універ Капітал»
до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

ЗВІТ (ВИСНОВОК) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Нами проведено аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал», (далі Товариство), код 33592899.

Фінансова звітність, що додається, включає баланс станом на 31 грудня 2012 року, звіт про фінансові результати за 2012 рік, звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату та примітки до річної фінансової звітності (далі – Фінансова звітність).

Фінансова звітність була складена управлінським персоналом Товариства з використанням національної основи бухгалтерського обліку.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання цієї звітності у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-IV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (зі змінами та доповненнями), та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал вважає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Нами проведено аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриття 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 стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання ним фінансових звітів.

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

Вхідні залишки по балансу станом на 01.01.12р. були підтверджені Приватною аудиторською фірмою «АС-аудит» в аудиторському висновку від 28 лютого 2012 року.

Основні відомості про аудиторську фірму.

Повна назва:	Приватна аудиторська фірма «АС-АУДИТ»
Код ЄДРПОУ	23099001
Місцезнаходження:	25006, Україна м. Кіровоград, вул. Карла Маркса, 6.31/36
Реєстраційні дані:	Приватна аудиторська фірма «АС-АУДИТ» зареєстрована Виконавчим комітетом Кіровоградської міської Ради 21 березня 1995 року за №1 444 120 0000 002817. Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи Серія А00 №078937 та Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб Серія ААВ №137782
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	Свідоцтво № 0720 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26 січня 2001 року за № 98, подовжено згідно рішення Аудиторської палати України № 222/3 від 27 січня 2011 року, чинне до 27 січня 2016 року
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів, видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лише для фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів)	Свідоцтво № 1426 серія АБ № 001327, видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 198 від 01.03.2011 року, чинне до 27.01.2016 року.
Керівник	Ускова Марина Георгіївна
Інформація про аудитора	Сертифікат аудитора - Серія "А" № 002055, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 30 березня 1995 року за № 28, востаннє продовжено на підставі рішення Аудиторської палати України від 26 березня 2009 року за № 200/2, термін дії - до 30 березня 2014 року.
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, видане Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України	Свідоцтво серія А № 000783 від 28.09.2004р., видане Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, подовжене розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 07.05.2009 року №312, чинне до 30.03.2014 року
Контактний телефон	0-522-24-38-78

Основні відомості про договір

Аудиторська перевірка проводилася відповідно до договору №1 від 23.01.2013 року зі змінами та доповненнями, в обсягах достатніх для формування незалежної професійної думки.
Період проведення перевірки : з 23.01.2013 року по 30.01.2013 року.

Характеристика підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал» було створено шляхом реорганізації (перетворення) закритого акціонерного товариства «Універ Капітал» у товариство з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал» на основі рішення, яке було прийнято Загальними зборами акціонерів ЗАТ «Універ Капітал» (протокол №2 від 25.10.2010р.).

Товариство з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал» зареєстроване Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією 29.06.2005 року під №1 068 145 0000 027590.

Статут Товариства затверджений Протоколом чергових загальних зборів учасників ТОВ «Універ Капітал» №1 від 24 лютого 2011 року. Згідно Протоколу чергових загальних зборів

учасників ТОВ «Універ Капітал» №2 від 28 березня 2011 року затверджено Статут Товариства в новій редакції, про що 31.03.2011 року Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією зроблено реєстраційний запис №1 068 105 0001 027590.

Повне найменування:	Товариство з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал».
ЄДРПОУ	33592899.
Види діяльності за КВЕД:	66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
Адреса підприємства:	01033, м. Київ, вул. Жилинська, буд. 59, офіс 102.
Банківські реквізити:	п/р 26505010031156 АТ «СБЕРБАНК РОСІЇ», м. Київ, МФО 320627.
Керівник підприємства в звітному періоді:	Бородай Оксана Юріївна.
Головний бухгалтер в звітному періоді:	Карпова Ірина Анатоліївна.
Основний вид діяльності Товариства згідно Статуту	біржові операції з фондовими цінностями.
Ліцензії Товариства на здійснення професійної діяльності	<ul style="list-style-type: none"> • Ліцензія на діяльність з торгівлі цінними паперами – брокерська діяльність - серія АВ№581283 від 13.05.2011 року строком дії до 13.05.2016 року; • Ліцензія на діяльність з торгівлі цінними паперами - дилерська діяльність - серія АВ №581284 від 13.05.2011 року строком дії до 13.05.2016 року; • Ліцензія на діяльність з торгівлі цінними паперами - андеррайтинг - серія АВ №581285 від 13.05.2011 року строком дії до 13.05.2016 року; • Ліцензія на депозитарну діяльність зберігача цінних паперів серія АВ №581292 від 13.05.2011 року терміном дії до 13.05.2016 року; • Ліцензія на діяльність з торгівлі цінними паперами - діяльність з управління цінними паперами – серія АГ №579959 від 11.10.2011 року терміном дії до 11.10.2016 року.

Перелік отриманої документації для проведення перевірки

Статутні, реєстраційні документи та протоколи; Наказ про облікову політику; первинна документація; головна книга, облікові реєстри, фінансова звітність за 2012 рік.

Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку.

ТОВ «Універ Капітал» веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного і взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Облік повністю автоматизований.

Для узагальнення інформації про витрати Товариства застосовує рахунки класу 9 «Витрати діяльності» без застосування класу 8 «Витрати за елементам».

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Товариства за 2012 рік складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Стан

наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших реєстрів обліку задовільний.

Статистична, фінансова звітність складається та подається до відповідних державних органів своєчасно.

На основі проведених аудитором процедур можна зазначити, що бухгалтерський та податковий облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99р. № 996-XIV, затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та оподаткування, Наказу про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку, який відповідає вимогам чинного законодавства та Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

Діюча система бухгалтерського обліку на ТОВ «Універ Капітал» за період, що перевіряється, була незмінна і відповідає прийнятій обліковій політиці.

1. Розкриття інформації за видами активів відповідно до П(С)БО:

1.1. Необоротні активи. Станом на 31.12.2012 року вартість необоротних активів в порівнянні з даними на початок 2012 року знизилась (на 3,46%) і відповідно дорівнює 405тис.грн. та складається з залишкової вартості нематеріальних активів у сумі 194тис.грн. та залишкової вартості основних засобів у сумі 211тис.грн. Зменшення вартості активів відбулося за рахунок зношення нематеріальних активів (авторських та суміжних з ними прав).

Інформація про справедливу вартість активів аудитором не надана. На дату надання аудиторського висновку переоцінка майна по даним бухгалтерського обліку не здійснювалася. Станом на 31.12.2012 року необоротні активи відображені в балансі по їх історичній вартості.

На думку аудитора, ступінь розкриття інформації за видами активів, відображених у звітності – склад необоротних активів та їх класифікація, подано достовірно та повно відповідно до встановлених вимог П(С)БО №7 «Основні засоби», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року № 92 (зі змінами та доповненнями) та П(С)БО №8 «Нематеріальні активи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 року № 242 (зі змінами та доповненнями), а також прийнятій обліковій політиці.

1.2. Оборотні активи. Станом на 31.12.2012 року вартість виробничих запасів становить 3тис.грн. і складається з сировини і матеріалів в сумі 1тис.грн. та малоцінних швидкозношуваних предметів у сумі 2тис.грн.

Товариством забезпечені незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду. Правильно, згідно з прийнятою на Товаристві обліковою політикою, оцінюються запаси на дату балансу. Оцінка запасів Товариством здійснюється у розрізі окремих класифікаційних груп, балансова вартість запасів відображається за фактичною собівартістю придбання. Списання запасів відповідає методам, визначеним в П(С)БО №9 «Запаси», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами та доповненнями) та затвердженням у Наказі про облікову політику, а саме, запаси списуються по методу ФІФО.

Обсяг розкриття інформації про запаси у звітності, на думку аудитора, відповідає нормам П(С)БО 9 «Запаси», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999р. №246 (зі змінами та доповненнями).

1.3. Дебіторська заборгованість. Станом на 31.12.2012 року у балансі Товариства обліковується дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю у сумі – 35тис.грн., інша поточна дебіторська заборгованість в сумі – 35тис.грн.

Данні аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку.

Інформація про дебіторську заборгованість, що подана у фінансовій звітності ТОВ «Універ Капітал», в цілому розкрита у відповідності до вимог П(С)БО №10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999р. №237 (зі змінами та доповненнями).

1.4. Поточні фінансові інвестиції. Поточні фінансові інвестиції на балансі Товариства станом на 31.12.2012 року оцінюються по фактичній собівартості придбання, становлять 8 715тис.грн., з яких акції – 2 602тис.грн., інші фінансові інвестиції – 6 113тис.грн.

Через суттєвість цієї статті в балансі, аудитор провів додаткові тести з метою

підтвердження наявності та вартості фінансових інвестицій, що обліковуються в балансі Товариства на звітну дату.

Наявність фінансових інвестицій була підтверджена вибірковою інвентаризацією.

При розрахунку ринкової вартості цінних паперів аудитором були використані публічні дані фондових бірж, щодо мінімального біржового курсу, оприлюдненого біржами, за результатами торгових сесій на кінець року. Встановлено, що Товариство не дотримується вимог п.п. 8,9 П(С)БО № 12 «Фінансові інвестиції», Затверджено наказом Міністерства фінансів України від 26 квітня 2000 року № 91 (зі змінами і доповненнями) та не проводить переоцінку фінансових інвестицій на дату балансу. По деяким цінним паперам є суттєві відхилення вартості, які не знайшли свого відображення у фінансовій звітності та у примітках до неї.

1.5. Грошові кошти. Станом на 31.12.2012 року на балансі Товариства обліковуються грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті у сумі 4 153 тис. грн.

Інформація про грошові кошти у фінансовій звітності Товариства розкрита відповідно до норм П(С)БО №4 «Звіт про рух грошових коштів», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року № 87 (зі змінами та доповненнями).

2. Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до П(С)БО:

Станом на 31.12.2012 року загальні зобов'язання Товариства значно зменшились до рівня 5 068 тис. грн., і складаються з: кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги у сумі 1 123 тис. грн., поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом у сумі 1 тис. грн. та інших поточних зобов'язань у сумі 3 944 тис. грн.

Кредиторська заборгованість, по якій минув строк позовної давності, на балансі Товариства відсутня.

Довгострокові зобов'язання на балансі Товариства станом на 31.12.2012 року відсутні.

Розмір іншої кредиторської заборгованості, який складається з коштів, що перераховані за договорами на брокерське обслуговування, підтверджуються довідками від ТОВ «УЦК» та ПРАТ «ВДЦП» про залишки грошових коштів на клієнтських рахунках, а також звітами торгівця.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань, відображених у звітності, їх визнання, облік та оцінка подано в основному достовірно та повно відповідно до встановлених вимог, П(С)БО №11 «Зобов'язання», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000р. №20 (зі змінами та доповненнями).

3. Розкриття інформації про власний капітал відповідно до П(С)БО:

Станом на 31.12.2012р. загальний розмір власного капіталу складає 8 278 тис. грн., з яких:

- статутний капітал складає 7 100 тис. грн.,
- резервний капітал складає 36 тис. грн.,
- нерозподілений прибуток складає 1 142 тис. грн.

На момент реєстрації ЗАТ «Універ Капітал» статутний капітал було сформовано і сплачено у сумі 1 000 000,00 грн.

В ході реорганізації та на вимогу чинного законодавства України, було прийнято рішення, що статутний капітал ЗАТ «Універ Капітал» буде передано ТОВ «Універ Капітал» у сумі 1 000 000 (Один мільйон) гривень. Згідно передавального акту від 23.02.2011 року та у відповідності з діючим законодавством України, до ТОВ «Універ Капітал» було передано статутний капітал ЗАТ «Універ Капітал» у сумі 1 000 000 грн..

Протоколом загальних зборів Учасників ТОВ «Універ Капітал» №2 від 28 березня 2011 року ухвалили наступне:

1. Прийняти до складу Учасників ТОВ «Універ Капітал» нового Учасника – Компанію «ЛАМТОН ІНВЕСТМЕНТ ЛІМІТЕД», юридичну особу, що створена та існує за законодавством Кіпру;

2. Збільшити статутний капітал Товариства на 6 100 000,00 грн. (Шість мільйонів сто тисяч гривень) за рахунок грошового вкладу нового Учасника Товариства – Компанії «ЛАМТОН ІНВЕСТМЕНТ ЛІМІТЕД»;

3. Перерозподілити частки у статутному капіталі Товариства між його Учасниками

наступним чином:

✓ Приватна компанія з обмеженою відповідальністю «Універ Холдінг Компані лімітед» стає власником частки в розмірі 990 000,00 (Дев'ятсот дев'яносто тисяч) гривень, що становить 13,94% загального розміру статутного капіталу Товариства;

✓ Громадянин України - Грицько Михайло Михайлович стає власником частки в розмірі 10 000,00 (Десять тисяч) гривень, що становить 0,14% загального розміру статутного капіталу Товариства;

✓ Компанії «ЛАМТОН ІНВЕСТМЕНТ ЛІМІТЕД» стає власником частки в розмірі 6 100 000,00 (Шість мільйонів сто тисяч гривень), що становить 85,92% загального розміру статутного капіталу Товариства.

4. Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

Станом на дату балансу розмір статутного капіталу, відображеного в фінансовій звітності Товариства за 2012 рік, відповідає розміру, зазначеному у чинному Статуті Товариства, затвердженому Протоколом Загальних зборів ТОВ «Універ Капітал» № 2 від 28 березня 2011 року та зареєстрованому Виконавчим комітетом Голосіївської районної державної адміністрації у м. Києві від 31.03.2011 року реєстраційний запис № 1 068 105 0001 027590.

Резервний капітал сформовано згідно до вимог діючої редакції Статуту Товариства.

Нерозподілений прибуток складається з прибутку, накопиченого в минулих звітних періодах та збільшеного на суму прибутку поточного періоду.

На думку аудитора, розкриття інформації в балансі Товариства про власний капітал – його структура, розмір та призначення визначено правильно та адекватно, в повній мірі відповідає вимогам П(С)БО №5 «Звіт про власний капітал», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999 року № 87 (зі змінами та доповненнями).

4. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства:

Товариство склало розрахунок чистих активів станом на 31.12.2012 року на підставі складеної звітності (додаток №1 до аудиторського висновку). Вартість розрахованих чистих активів Товариства по даним балансу перевищує розмір наявного статутного фонду в 1,17 рази, що відповідає вимогам чинного законодавства, а саме, п. 4 статті 144 Цивільного кодексу України. Наявний статутний фонд Товариства відповідає нормам пункту 24 Закону України «Про господарські товариства» № 1576-ХІІ від 19 вересня 1991 року.

Розрахунок вартості чистих активів здійснено за Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених Рішенням Державної комісії по цінним паперам та фондовому ринку від 17 листопада 2004 р. № 485

5. Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку.

Згідно фінансової звітності Товариства, протягом 2012 року отримано чистий доход (виручку) від реалізації фінансових інвестицій, та пов'язаної з цим діяльності у сумі 1 114 тис.грн., інші фінансові доходи у сумі 64 тис.грн. та інші доходи у сумі 4 545 тис.грн.

Таким чином доходи за 2012 рік становлять 5 723 тис.грн. Найбільшу частину в доходах складають доходи від операційної діяльності.

Витрати Товариства за 2012 рік складають 5 405 тис. грн., з них адміністративні витрати у сумі 1 558 тис.грн., інші операційні витрати у сумі 40 тис.грн. та інші витрати у сумі 3 807 тис.грн.

Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2012 рік становить 2 тис.грн.

Таким чином, фінансові результати від звичайної діяльності – прибуток у сумі 316 тис.грн.

Структура операційних витрат за 2012 рік має наступний вигляд:

• Матеріальні витрати	- 55 тис.грн. (3,44%);
• Витрати на оплату праці	- 355 тис.грн. (22,22%);
• Відрахування на соціальні заходи	- 129 тис.грн. (8,07%);
• Амортизація	- 121 тис.грн. (7,57%);
• Інші операційні витрати	- 938 тис.грн. (58,70%).

ВСЬОГО: -1 598 тис.грн. (100,0%).

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, стосовно доходів та витрат Товариства за 2012 рік

відповідають наданих аудитору первинним документам та даним фінансової звітності.

На думку аудитора, облік доходів Товариства ведеться відповідно до норм П(С)БО 15 «Доходи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами та доповненнями). Облік витрат Товариства в цілому відповідає вимогам П(С)БО 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99р. №318 (зі змінами та доповненнями).

6. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку визначені вимоги щодо ліквідності професійних учасників фондового ринку. Товариство проводить розрахунок показників ліквідності на підставі даних фінансової звітності.

7. Протягом 2012 року Товариство здійснювало операції з облигаціями.

8. Згідно діючого законодавства та статутних видів діяльності не передбачено здійснення Товариством управління активами недержавних пенсійних фондів.

Пояснювальний параграф

Звертаємо Вашу увагу на існування невизначеності в сфері інвестування, результат якої залежить від майбутніх подій, що не є під безпосереднім контролем Товариства, але яка може впливати на його фінансові звіти.

Зазначена невизначеність – це проблема, обумовлена тим, що інвестиційна система України знаходиться під негативним впливом наслідків фінансово-економічної кризи, що значною мірою пов'язано зі змінами фінансового стану інвесторів та емітентів цінних паперів, що може призвести до зниження вартості акцій та іншими об'єктивними причинами.

Проведений аналіз по розрахунку вартості поточних фінансових інвестицій, результати якого показали, що корегування ринкової вартості фінансових інвестицій може вплинути на розмір власного капіталу, але ці події не призведуть до того, що статутний капітал буде перевищувати розмір власного капіталу.

Висловлення думки

Підтверджується відповідність даних фінансової звітності, даних обліку та відповідності даних окремих форм звітності між собою.

На нашу думку, Товариство при складанні фінансової звітності не виконує деякі вимоги П(С)БО, тому стверджувати, що фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал» станом на 31.12.2012 року складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року N996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (зі змінами та доповненнями) ми не можемо.

Директор ПАФ «АС-Аудит»
Сертифікат А (№ 002055)



Ускова М.Г.

25006, Україна м. Кіровоград, вул. Карла Маркса, б.31/36, тел.24-38-78
30 січня 2013 року



Розрахунок вартості чистих активів за станом на кінець звітної 2012 року

Найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Універ Капітал»
 Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 33592899
 Одиниця виміру: тис. грн.

Найменування статті	Код	За даними балансу, на кінець звітного періоду	Розрахункові дані, на кінець звітного періоду
1	2	3	4
АКТИВИ			
Нематеріальні активи: залишкова вартість			
Незавершене будівництво	10	194	194
Основні засоби: залишкова вартість	20	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	30	211	211
Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції	40	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	45	0	0
Відстрочені податкові активи	50	0	0
Інші необоротні активи	60	0	0
Запаси: виробничі запаси, незавершене виробництво	70	0	0
Запаси: тварини на вирощуванні та відгодівлі	100	3	3
Запаси: готова продукція	110	0	0
Запаси: товари	120	0	0
Векселі одержані	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: чиста реалізаційна вартість	140	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом	150	35	35
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	160	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: з нарахованих доходів	170	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: із внутрішніх розрахунків	180	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	190	0	0
Поточні фінансові інвестиції	200	35	35
Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті	210	8 715	8 715
Грошові кошти та їх еквіваленти: в іноземній валюті	220	4 153	4 153
Інші оборотні активи	230	0	0
Витрати майбутніх періодів	240	0	0
Активи, усього	250	0	0
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Довгострокові кредити банків			
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	440	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	450	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	460	0	0
Короткострокові кредити банків	470	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	500	0	0
Векселі видані	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	520	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів	530	1 123	1 123
Поточні зобов'язання за розрахунками: з бюджетом	540	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками: з позабюджетних платежів	550	1	1
Поточні зобов'язання за розрахунками: зі страхування	560	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками: з оплати праці	570	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками: з учасниками	580	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками: із внутрішніх розрахунків	590	0	0
Інші поточні зобов'язання	600	0	0
Усього за розділом II	610	3 944	3 944
Доходи майбутніх періодів	430	0	0
Зобов'язання, усього	630	0	0
Розрахункова вартість чистих активів		5 068	5 068
Статутний капітал		8 278	8 278
Неоплачений капітал	300	7 100	7 100
Вилучений капітал	360		
Скоригований статутний капітал	370		
		7 100	7 100

* Цей рядок заповнюється емітентом при наявності додаткової інформації.

Примітки: Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітної періоду складає 8 278 тис. грн. Статутний капітал складає 7 100 тис. грн., його величина відповідає статутному капіталу, розрахованому на кінець року. Неоплачений та вилучений капітал на кінець звітної періоду відсутні.

Висновок: Розмір розрахованих чистих активів Товариства перевищує розмір скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам пункту 4 статті 144 Цивільного кодексу України.

Керівник _____
 Головний бухгалтер _____
 м. п.

Бородай О.Ю.
 Карпова І.А.



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

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Універ Капітал"**

Територія **Голосіївський район м.Києва**
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Орган державного управління
 Вид економічної діяльності **Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах**
 Середня кількість працівників **1** **20**

Одиниця виміру: тис.грн.
 Адреса **01033 м. Київ, вул.Жилянська, 59 кв.102**
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2012	12	31
за ЄДРПОУ	33592899	
за КОАТУУ	8036100000	
за КОПФГ		
за СПОДУ		
за КВЕД	66.12	

v

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
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	265	194
первісна вартість	011	367	362
накопичена амортизація	012	(102)	(168)
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	154	211
первісна вартість	031	310	362
знос	032	(156)	(151)
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	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	419	405
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	13	3
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	-	35
первісна вартість	161	-	35
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	572	35
Поточні фінансові інвестиції	220	8 417	8 715
Грошові кошти та їх еквіваленти:			

в національній валюті:	230	2 975	4
у т. ч. в касі	231	-	
в іноземній валюті	240	-	
Інші оборотні активи	250	-	
Усього за розділом II	260	11 977	12
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	
БАЛАНС	280	12 396	13
ПАСИВ			
1	Код рядка 2	На початок звітної періоду 3	На кінець звітно періоду 4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	7 100	7
Пайовий капітал	310	-	
Додатковий вкладений капітал	320	-	
Інший додатковий капітал	330	-	
Резервний капітал	340	20	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	842	1
Неоплачений капітал	360	-	
Вилучений капітал	370	-	
Усього за розділом I	380	7 962	8
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	
Інші забезпечення	410	-	
	415	-	
	416	-	
	417	-	
	418	-	
Цільове фінансування ²	420	-	
Усього за розділом II	430	-	
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	
Усього за розділом III	480	-	
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	
Векселі видані	520	-	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1 419	11
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	3 015	3 94
Усього за розділом IV	620	4 434	5 08
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	
	640		
БАЛАНС		12 396	13 34

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)

Бородай О.Ю.

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Карпова І.А.

Підпри

Терито

Орган

Органі

Вид ек

Склада

за полс

за міжн

Одини

Доход

(това

Подат

Акциз

Інші п

вирах

Інші в

Чисти

прод)

Собіє

(това

Вало

приб

збит

Інші

Дохід

актив

Адмі

Витр

Інші

Витр

біоло

Фіна

діял

при

зби

Дох

Інш

Інш

Фін

Втр

Інш

При

мо

Фін

дія

пр

зб

Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(2)	(2)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	316	-
збиток	195	-	(786)
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	316	-
збиток	225	-	(786)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

1 3 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	55	68
Витрати на оплату праці	240	355	289
Відрахування на соціальні заходи	250	129	105
Амортизація	260	121	100
Інші операційні витрати	270	938	1 178
Разом	280	1 598	1 740

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)

Бородай О.Ю.

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Карпова І.А.



Додаток
до положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4
(у редакції наказу Міністерства України від 10.06.2010 №382)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю
"Універ Капітал"

Дата /рік, місяць, число/ за ЄДРПОУ за КОАТУУ за КОПФГ за КВЕД	Коди		
	2012	12	31
	33592899		
	8036100000		
	66.12		
	V		

Територія: Голосіївський район м.Києва
Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою
господарювання: відповідальністю
Вид економічної діяльності: Посередництво за договорами по
цінних паперах або товарах

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

Звіт про рух грошових коштів
за 2012 р.

Форма № 3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	57	155
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	1
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	252	2 477
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(1 084)	(976)
Авансів	095	-	-
Повернення авансів	100	-	(28)
Працівникам	105	(296)	(241)
Витрат на відрядження	110	-	(34)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	-	(20)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(1)	(3)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(142)	(115)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(58)	(40)
Цільових внесків	140	-	-
Інші витрачання	145	(154)	(1 851)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(1 426)	(675)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	(1 426)	(675)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	2 620	9 109
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	315 273	271 736
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(2 380)	(14 845)
необоротних активів	250	-	-
майнових комплексів	260	-	-
Інші платежі	270	(313 209)	(269 699)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	2 304	(3 699)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	2 304	(3 699)

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	6 11
Отримані позики	320	287	2 1
Інші надходження	330	381	6 1
Погашення позик	340	(287)	(58) 1
Сплачені дивіденди	350	-	-
Інші платежі	360	(81)	(23) 1
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	300	6 1
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	300	6 1
Чистий рух коштів за звітний період	400	1 178	1 7
Залишок коштів на початок року	410	2 975	1 2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	4 153	2 9

Керівник

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

_____ (підпис)

Бородай О.Ю.

Карпова І.А.

ишок
игува
на обл
равле
зміни
ригов
еоцін
цінка
іка ос
зницт
іка не
цінка
іка н
тий і
од
под
лати
ямує
утно
рахув
галу
ески
ески
аше
талу
сійні
тал
пуче
уп а
репр
(ток)
(люв
(ток)
пуче
внші
ій
і ЗМ
исан
зкоц
зом
пиш
івн
лов



Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди
2012 12 31
33592899
8036100000
66.12
v

6 100
211
641
(580)
(230)
6 142
6 142
1 768
1 207
2 975

Товариство з обмеженою відповідальністю
"Універ Капітал"
Голосіївський район м.Києва

Товариство з обмеженою
відповідальністю
Посередництво за договорами по цінних паперах або
товарах

Положення (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
міжнародними стандартами фінансової звітності

диниця виміру: тис.грн.

Звіт про власний капітал

за 2012 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статут-ний капітал	Пайовий капітал	Додатко-вий вкладе-ний капітал	Інший додатко-вий капітал	Резерв-ний капітал	Нерозпо-ділений прибуток	Неопла-чений капітал	Вилуче-ний капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	7 100	-	-	-	20	842	-	-	7 962
Зривування :										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поправки зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлений залишок на початок року	050	7 100	-	-	-	20	842	-	-	7 962
В переоцінка активів :										
В переоцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В переоцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В переоцінка ділянок	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В переоцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В переоцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В переоцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	316	-	-	316
В розподіл прибутку :										
В виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В прямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	16	(16)	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В внески учасників :										
В внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В вилучення капіталу :										
В викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В інші зміни в капіталі :										
В списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В разом змін в капіталі	290	-	-	-	-	16	300	-	-	316
В залишок на кінець року	300	7 100	-	-	-	36	1 142	-	-	8 278

Головний бухгалтер

(підпис)

Бородай О.Ю.

Головний бухгалтер

(підпис)

Карпова І.А.



від 27 лютого 2009 року
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28 жовтня 2003 р. N 602)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Універ Капітал"
 Територія Голосіївський район м.Києва
 Орган державного управління _____
 Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/
 за ЄДРНОУ _____
 за КОАТУУ _____
 за СПОДУ _____
 за КОПФГ _____
 за КВЕД _____

КОДИ		
2012	12	31
	33592899	
	8036100000	
	66.12	

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 20 12 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Параховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		періодичної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			періодичної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010													
Права користування майном	020													
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050	358	101				6	6	70				352	165
060														
Інші нематеріальні активи	070	9	1	1					2				10	3
Разом	080	367	102	1			6	6	72				362	168
Гудвіл	090													

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(081) _____

3 рядка 080 графа 5

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(082) _____

3 рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(083) _____

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(084) _____

(085) _____

18

Групи основних засобів	Код рядка	первісна (переоцінена) вартість	знос	Надійшло за рік	первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансового орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120																	
Машини та обладнання	130	192	86	103			36	36	41				259	91				
Транспортні засоби	140	68	22						5				68	27				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	9	8				6	6					3	2				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180	12	11				12	12	1									
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	29	29	3					2				32	31				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	310	156	106			54	54	49				362	151				

З рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	_____
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	_____
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	_____
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	_____
	основні засоби орендованих цілих майнових комплексів	(2641)	_____
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	_____
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	_____
З рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	_____
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	_____
З рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	_____
З рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	_____

1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	103	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	106	

З рядка 340 графа 3
 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) _____
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) _____

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390	3549		2602
облігації	400	540		
інші	410	17		6113
Разом (розд. А + розд. Б)	420	4106		8715

З рядка 045 графа 4 Балансу
 Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені за собівартістю (421) _____
 за справедливою вартістю (422) _____
 за амортизованою собівартістю (423) _____

З рядка 220 графа 4 Балансу
 Поточні фінансові інвестиції відображені за собівартістю (424) 8715
 за справедливою вартістю (425) _____
 за амортизованою собівартістю (426) _____

1	2	3	4
---	---	---	---

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		40
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	64	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	4545	3807
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630		

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	259
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	3894
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	4153

З рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) _____

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	нараховано (створено)	- додаткові відрахування	Використано у звітному році	невикористану суму у звітному році	внесено внаслідок винесення збитку стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
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	1		
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			
Малюні та швидкозношувальні предмети	880	2		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	3		

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	_____
	переданих у переробку	(922)	_____
	оформлених в заставу	(923)	_____
	переданих на комісію	(924)	_____
	Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	_____
3 рядка 275 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	_____

* 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	35	35		
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	35	35		

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 неуважності 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	

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

XII. Податок на прибуток

1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	2
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	2
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	2
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

1	2	3
Нараховано за звітний рік		
Використано за рік - усього	1300	121
в тому числі на:	1310	
будівництво об'єктів		
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1311	
з них машини та обладнання	1312	
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	
	1315	
	1316	
	1317	

Фінансовий результат (прибуток -) від операцій	Собівартість	Витрати від реалізації	Уцінка	Результат від реалізації	Витрати, пов'язані з біологічними	Вартість первісного	Код	Назва показника
--	--------------	------------------------	--------	--------------------------	-----------------------------------	---------------------	-----	-----------------

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

- З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____
- З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утворених унаслідок надзвичайних подій (1432) _____
- З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) _____

Прошито та
пронумеровано

17 (сімнадцять)
аркушів

Ускова М.Г.





НЕЗАЛЕЖНЕ
РЕЙТИНГОВЕ
АГЕНТСТВО

Свідоцтво

Незалежне Рейтингове Агентство засвідчує, що

ТОВ «УНІВЕР Капітал»

присвоєно рейтинг надійності

uaA+

висока надійність
перший рівень

Дата присвоєння:
16.02.2012 г.

Директор
Карпенко Л.В.



Агентство залишає за собою право вносити зміни в поточний рейтинг компанії.
Актуальна інформація опублікована на сайті Агентства в мережі Інтернет за адресою www.ra-national.com.ua