

АУДИТОРСКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

04071, м. Київ, вул. Хорива, буд. 23, оф. 1
тел.: (044) 425-74-99
п/р № 26003201323488 в АТ «ОТП БАНК»
в м. Києві, МФО 300528



АУДИТ-ОПТИМ

AUDIT-OPTIM

AUDITING FIRM «AUDIT-OPTIM»

of. 1, 23 Khoryva str., Kiev, 04071, Ukraine
tel. (044) 425-74-99
account 26003201323488 in OTP Bank
Ukraine, Kiev, MFO 300528

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0295, видане Аудиторською палатою України 26.01.2001р.

“31” серпня 2018

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС»
станом на 31 грудня 2017р.**

м. Київ

2018р.

I. Звіт щодо фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС», надалі за текстом - Товариство), яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2017 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2017 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік, звіт про власний капітал за 2017 рік та примітки до фінансової звітності за 2017 рік.

На нашу думку, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року та складена відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та до Національних положень бухгалтерського обліку.

На нашу думку, розмір власного капіталу ТОВ «ЛАВРІН ФІНАНС» за даними фінансової звітності станом на 31.12.2017 року відповідає вимогам п.1, Розд. XI Положення про державний реєстр фінансових установ» (Розпорядження Держкомфінпослуг № 41 від 28.08.2003 року із змінами).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016 – 2017 років, які рішенням АПУ від 08.05.2018р. № 361 затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань з 1 липня 2018 року в якості національних стандартів аудиту та з урахуванням вимог «Положення про державний реєстр фінансових установ» (Розпорядження Держкомфінпослуг № 41 від 28.08.2003 року із змінами). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ми визначили, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому висновку.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. На даний звіт аудиторів нам не було представлено ніякої іншої інформації, крім фінансового звіту, у зв'язку з чим ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо іншої інформації.

Завданням аудитора було здійснити аудиторську перевірку фінансової звітності Підприємства виключно за 2017 рік.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Підприємства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім

майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів.

Аудиторську перевірку фінансової звітності за 2017 р. ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС» здійснено ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» проводилась у відповідності на основі Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016 – 2017 років, які рішенням АПУ від 08.05.2018р. № 361 затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань з 1 липня 2018 року в якості національних стандартів аудиту та з урахуванням вимог «Положення про державний реєстр фінансових установ» (Розпорядження Держкомфінпослуг № 41 від 28.08.2003 року із змінами), зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», тощо.

Аудиторська перевірка фінансової звітності Підприємства за 2017 рік була проведена у відповідності до вимог Розпорядження Нацкомфінпослуг №41 від 28.08.2003р. «Положення про Державний реєстр фінансових установ» з дотриманням законодавчих вимог погодження такої перевірки.

Основні відомості про Товариство

Найменування Товариства	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС»
Скорочене найменування	ТОВ «ЛАВРІН ФІНАНС»
Код ЄДРПОУ	40369854
Місцезнаходження Товариства	01010, м.Київ, провулок Хрестовий, будинок 2, оф.108
Телефон /факс	+380666000219
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	25.03.2016, 1 070 102 0000 062447
Основні види діяльності	70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

Особи, відповідальні за фінансово-господарську діяльність:

Директор: Ломакін Олександр Олегович

Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність» як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

Зібрані докази та аналіз діяльності не дають аудиторам підставу сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.

Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства. Але не вносячи додаткових застережень до цього висновку, звертаємо увагу на те, що в Україні існує невпевненість щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої керівництвом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність

Концептуальною основою фінансової звітності Підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку та Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Підприємства, здійснюються згідно Наказу «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику Підприємства».

Облікова політика Підприємства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року зі змінами та доповненнями та НП(С)БО.

Облікова політика Підприємства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Підприємства використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до НП(С)БО. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Підприємства..

Розкриття інформації стосовно власного капіталу

Станом на 31.12.2017р. загальний розмір власного капіталу **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС»** складає 201 100 тис.грн., з яких зареєстрований (пайовий) капітал – 201 000 тис. грн., неоплачений капітал відсутній., нерозподілений прибуток – 100 тис. грн.

Відповідність розміру складеного капіталу установчим документам

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС» зареєстровано 25.03.2016р.

Відповідно до Статуту Товариства статутний капітал становить 201 000 000 грн. (Двісті один мільйон грн. 00 коп.).

Учасниками ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС» відповідно до Протоколу №01 від 24 березня 2016 року є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН УКРАЇНА» частка якого становить 200 979 900,00 грн (99,99 %) у Статутному капіталі та ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ» 20 100,00 грн (0,01%).

Сплата внесків учасників до складеного капіталу Товариства відбулась наступним чином:

- внесено грошові кошти у розмірі 200 979 900 грн. (Двісті мільйонів дев'ятсот сімдесят дев'ять тисяч дев'ятсот грн. 00 коп.), що підтверджується випискою з п/р № 26008010588292 МФО 321767 ПАТ «ВТБ БАНК» від 21.06.2016 року, внесок від ТОВ «ЛАВРІН Україна»

- внесено грошові кошти у розмірі 20 100,00 грн. (Двадцять тисяч сто грн. 00 коп.), що підтверджується випискою з п/р № 26008010588292 МФО 321767 ПАТ «ВТБ БАНК» від 08.07.2016 року, внесок від ТОВ «ТЕК».

Всього станом на 31.12.2017р. внесено учасниками: 201 000 000,00 грн. (Двісті один мільйон грн. 00 коп.) Неоплачений капітал на 31.12.2017 року відсутній.

За даними перевірки аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2017р. Статутний капітал Товариства, оголошений у сумі 201 000 000,00 грн. (Двісті один мільйон грн. 00 коп.) сплачений учасниками в повному обсязі.

Розкриття інформації у фінансовій звітності.

Розкриття інформації стосовно активів

За даними перевірки фінансової звітності та даними аналітичного обліку станом на 31.12.2017р. загальна вартість активів ТОВ «ЛАВРІН ФІНАНС» становить 201 116 тис. грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість

Станом на 31.12.2017р. довгострокова дебіторська заборгованість становить 125 100 тис.грн., яка обліковується за первісною вартістю.

Управлінський персонал очікує погашення дебіторської заборгованості протягом терміну дії договору.

Оборотні активи

Станом на 31.12.2017р. оборотні активи Товариства складають 76 016 тис. грн., та характеризуються наступними показниками:

- грошові кошти – 24 тис. грн. (у т.ч. у готівці 0 тис. грн. та на поточних рахунках в банках 24 тис. грн.).

- дебіторська заборгованість за виданими авансами- 11 тис.грн.

- інша поточна дебіторська заборгованість- 75 981 грн.

Аудитор підтверджує, що активи відображені на балансі Товариства за достовірно визначеною оцінкою, та в майбутньому очікуються економічні вигоди, пов'язані з їх використанням.

Розкриття інформації щодо зобов'язань

Довгострокові зобов'язання та забезпечення станом на 31.12.2017р. відсутні.

Поточні зобов'язання та забезпечення станом на 31.12.2017р. становлять 16 тис.грн., які відображаються в балансі як розрахунки з бюджетом -5 тис.грн та поточні забезпечення-11 тис.грн

На думку аудиторів проведена аудиторська перевірка (з виконанням всіх запланованих та необхідних аудиторських процедур), забезпечує розумну основу для формування аудиторського висновку про достовірність відображення зобов'язань у фінансовій звітності Підприємства згідно вимог П(С)БО. Фіксуємо, відсутність у заявника прострочених зобов'язань, щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства.

Розкриття інформації щодо фінансових результатів

Перевірка підтверджує правильність визначення доходів Товариства, відповідність даних по доходах первинній документації та даним бухгалтерського обліку.

Загальна сума доходів Товариства за період, що перевірявся, складає 325 тис. грн. Визнання та оцінка доходів Товариства за період, що перевірявся, проводилися відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 15).

За даними бухгалтерського обліку та звітності загальна сума витрат Товариства за період, що перевірявся, складає (243) тис. грн., у т.ч.: адміністративні витрати – (225) тис. грн. та витрат з податку на прибуток (18) тис.грн. відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16).

Відображення витрат Підприємства за 2017 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями).

Фінансовий результат у періоді, що перевірявся, визначений Товариством як різниця між доходами та витратами, складає прибуток у сумі 82 тис. грн., правильність визначення якого підтверджує перевірка.

Інформація до Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом).

Інформація про грошові потоки Підприємства надає користувачам фінансових звітів змогу оцінити спроможність Товариства генерувати грошові кошти та їх еквіваленти, а також оцінити потреби суб'єкта господарювання у використанні цих грошових потоків.

Товариство не має залишків грошових коштів, які утримуються і є недоступними для використання, не має невикористаних запозичених коштів, що є наявними для майбутньої операційної діяльності і для погашення зобов'язань інвестиційного характеру, до яких існують будь-які обмеження щодо використання.

Залишок грошових коштів та їх еквівалентів на 31.12.2017 року на рахунках у банках складає 24 тис. грн.

Інформація до Звіту про власний капітал (зміни у власному капіталі)

Станом на 31.12.2017р. загальний розмір власного капіталу **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС»** складає 201 100 тис. грн., з яких зареєстрований (пайовий) капітал –201 000 тис. грн., неоплачений капітал відсутній., нерозподілений прибуток – 100 тис. грн.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» та МСА 550 «Пов'язані особи» ми звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно П(С)БО, пов'язаними сторонами вважаються: підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб; підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб, порушень та відхилень не встановлено.

Операції з пов'язаними сторонами

При перевірці операцій, що можуть операціями з пов'язаними сторонами, аудитори приділяли увагу суті цих господарських операцій, а не лише їх юридичній формі. Впродовж 2017 року Компанія здійснювала операцій з пов'язаними сторонами, а саме виплати провідному управлінському персоналу. До складу управлінського персоналу належить Директор Товариства. За 2017 рік загальна сума винагороди основного керівництва була включена до адміністративних витрат і склала 94 тис. грн. Винагорода основного керівництва складається виключно із заробітної плати.

Також були розрахунки з ТОВ «ЛАВРІН Україна» в сумі 142 тис.грн по договору відступлення права вимоги № 21-06/2016. Заборгованість на 31.12.2017 року з компанією відсутня.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», нами були виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан.

В процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності нами не було встановлено подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

ОСНОВНІ ДАНІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування:

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТІМ»

Код ЄДРПОУ: 21613474

Місцезнаходження юридичної особи: м. Київ, вул. Червонопрапорна, б.34, корп. 4

Фактичне місце розташування: м. Київ, вул. Хорива, 23, оф.1, телефон: (044) 425-74-99.
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації: 20.07.1998р. №1 068 120 0000 007944

Свідоцтво про включення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0295 видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98 терміном дії до 30.07.2020р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 24.12.2014р. № 304/4, термін чинності свідоцтва до 31.12.2019р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ видане Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, реєстраційний номер 0001, строк дії Свідоцтва до 30.07.2020 року.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, серія та номер свідоцтва П 000345, строк дії свідоцтва з 28.01.2016р. по 30.07.2020р.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Аудит фінансової звітності проведено на підставі Договору № 58 від 08 серпня 2018 року. Аудит фінансової звітності розпочато 08 серпня 2018 року і закінчено 31 серпня 2018 року. Перевірка проводилася в межах адміністративного офісу **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАВРІН ФІНАНС»** за фактичною адресою: м.Київ, провулок Хрестовий,2, оф.108 згідно договору оренди №78 від 01.08.2018 року.

Партнер завдання з аудиту

Аудитор

Сертифікат аудитора

№ 006741 від 23.12.2010р.

Від імені аудиторської фірми

Директор

Сертифікат аудитора

серії А № 001147 від 28.04.1994р



Ведмеденко Ганна Борисівна

Трушкевич Тетяна Миколаївна

Дата видачі аудиторського висновку: 31 серпня 2018 року

Місце видачі: м. Київ, вул. Червонопрапорна, б.34, корп. 4

**Валюту балансу, повноту та достовірність
звітних даних перевірено та підтверджено
ПП «АФ «Аудит-Оптим».**

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

КОДИ		
2018	p1	p1
	40369854	
	8038200000	
	240	
	70.22	

Директор ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДАВРІН ФІНАНС"
Печерський район Грушків Т.М.

Дата (рік, місяць, число) 2018
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

Товариство з обмеженою відповідальністю
Консультавання з питань комерційної діяльності й керування

вулиця Предславинська, буд. 39, оф. 311, м. Київ, 01133

0501415627

тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2),

показники якого наводяться в гривнях з копійками

(пробити позначку "v" у відповідній клітинці)

стандартами бухгалтерського обліку

міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2017 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Необоротні активи	2	3	4
Нематеріальні активи	1000	-	-
Нематеріальна вартість	1001	1	1
Амортизація	1002	1	1
Нематеріальні капітальні інвестиції	1005	-	-
Фінансові засоби	1010	-	-
Нематеріальна вартість	1011	-	-
Нематеріальна нерухомість	1012	-	-
Нематеріальна вартість інвестиційної нерухомості	1015	-	-
Нематеріальна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Нематеріальна вартість інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Нематеріальна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі			
інших підприємств	1030	-	-
Фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	125 100	125 100
Податкові активи	1045	-	-
Витрати	1050	-	-
Витрати на аквізиційні витрати	1060	-	-
Витрати на коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	125 100	125 100
II. Оборотні активи			
Заборгованість	1100	-	-
Заборгованість	1101	-	-
Заборгованість	1102	-	-
Заборгованість	1103	-	-
Заборгованість	1104	-	-
Заборгованість	1110	-	-
Заборгованість	1115	-	-
Заборгованість	1120	-	-
Заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	25	-
Заборгованість за розрахунками:			
за наданими авансами	1130	-	11
за бюджетом	1135	-	-
за податку на прибуток	1136	-	-
Заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Заборгованість	1155	76 011	75 981
Фінансові інвестиції	1160	-	-
Фінансові еквіваленти	1165	32	24
Фінансові	1166	-	-
Фінансові в банках	1167	32	24
Фінансові майбутніх періодів	1170	-	-
Фінансові перестраховики у страхових резервах	1180	-	-
Фінансові часті в:			
Фінансові довгострокових зобов'язань	1181	-	-
Фінансові збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
Фінансові незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	76 068	76 016
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	201 168	201 116

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	201 000	201 000
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	18	100
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	201 018	201 100
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
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	4	5
у тому числі з податку на прибуток	1621	4	5
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	4	11
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	142	-
Усього за розділом III	1695	150	16
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	201 168	201 116

Керівник

Ломакін Олександр Олегович

Головний бухгалтер

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Фінансова звітність перевірена та підтверджена

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬністю "ТАВРИН ФІНАНС"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Директор

(найменування)
Т.М. Трушкевич

Код 21613474

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2017 р.

КОДИ

2018 01 01
40369854

Форма N2 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	-	130
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	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	-	130
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	-	-
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(225)	(137)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(225)	(7)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	325	29
Інші доходи	2240	-	125 150
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(125 150)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	100	22
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(18)	(4)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	82	18
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	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	82	18

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	100	62
Відрахування на соціальні заходи	2510	21	13
Амортизація	2515	1	1
Інші операційні витрати	2520	103	61
Разом	2550	225	137

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

Ломакін Олександр Олегович

Головний бухгалтер

Фінансова звітність перевірена та

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛАВРІН ФІНАНС"

ПП «АФ «Аудит-Оптим» (найменування)

Директор

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2017 р.

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	01	01
40369854		

Форма N3 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)	3000	25	105
повернення податків і зборів	3005	-	-
з якого числі податку на додану вартість	3006	-	-
цільового фінансування	3010	-	-
отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
авансів від покупців і замовників	3015	-	-
повернення авансів	3020	-	-
відсотків за залишками коштів на банківських рахунках	3025	-	-
від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
операційної оренди	3040	-	-
отримання роялті, авторських відомостей	3045	-	-
страхових премій	3050	-	-
фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	349	-
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(109)	(70)
внесків	3105	(75)	(46)
на соціальні заходи	3110	(21)	(13)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(35)	(11)
на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(17)	(-)
на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18)	(11)
на оплату авансів	3135	(-)	(-)
на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
на оплату зобов'язань за страховими договорами	3150	(-)	(-)
фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
інші витрачання	3190	(142)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-8	-35
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	50
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
дивідендів	3215	-	-
процентів	3220	-	-
від деривативів	3225	-	-
від погашення позик	3230	-	-
від вибуття дочірнього підприємства та господарської одиниці	3235	-	-
інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
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	(-)	(50)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	201 000
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	16 837
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	(-)	(217 770)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	67
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-8	32
Залишок коштів на початок року	3405	32	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	24	32

Керівник

Ломакін Олександр Олегович

Головний бухгалтер

Фінансова звітність перевірена та підтверджена

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛАВРІН ФІНАНС"

Директор

С.Трушкевич

Звіт про власний капітал

(найменування)

за

Рік 2017

р.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ



КОДИ		
2018	01	01
40369854		

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
Баланс на початок	4000	201 000	-	-	-	18	-	-	201 018
Відшкодування:									
Бліжньої	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інших	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс на початок року	4095	201 000	-	-	-	18	-	-	201 018
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	82	-	-	82
Сукупний чистий прибуток (збиток) за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування (уцінка) фінансових активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування (уцінка) нефінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування курсових різниць	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Іншого сукупного чистого прибутку (збитку) асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) власникам (акціонерам)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування прибутку асоційованих підприємств	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відшкодування доходу до капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистого прибутку, що залишилося до бюджету									
Відшкодування доходу до бюджету	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистого прибутку, що залишилося після відшкодування									
Відшкодування (уцінка) фінансових активів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	82	-	-	82
Залишок на кінець року	4300	201 000	-	-	-	100	-	-	201 100

Керівник

Ломакін Олександр Олегович

Головний бухгалтер

Фінансова звітність перевірена та підтверджена

Підприємство ТОВ «Аудит-Обліковий» відповідальністю "Лаврін Фінанс" Директор Трубкевич Т.М.

Орган державного управління Товариство з обмеженою відповідальністю Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності Консультування з питань комерційної діяльності й керування



ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2017 рік Форма №5

Код за ДКУД 1801008

Назва Міністерства фінансів України 29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 № 602)

Код		
Дата (рік, місяць, число)	2017	12 31
за ЄДРПОУ	40369854	
за КОАТУУ	8038200000	
за СПОДУ	240	
за КОПФГ	70 22	
за КВЕД		

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

Із 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 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		На кінець року	Переоцінка (до початку року, у тис. грн.)		Вибуття за рік		Наприкінці року (на кінець року)	Витрати на збільшення корисності	На кінець року		Залишок на кінець року		Усього за рік		перехідні в окремі групи	перехідні в окремі групи
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів	(261)	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(262)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(263)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(265)	-
Із рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(266)	-
		(267)	-
		(268)	-
		(269)	-

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальні будівництва	1	2	3
Продавання (випозичення) основних засобів	200	-	-
Продавання (випозичення) інших	290	-	-
необоротних матеріальних активів	300	-	-
Продавання (випозичення) нематеріальних активів	310	1	-
Продавання (випозичення) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1	-

3-й рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) -
 (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	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

3-й рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	-
за справедливою вартістю	(422)	-
за амортизованою собівартістю	(423)	-
Поточні фінансові інвестиції відображені:		
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	-
за амортизованою собівартістю	(426)	-

3-й рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Найменування показника		Код рубрики	Доходи	Витрати
I			А	Б
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	Х	-
непродуктивні витрати і витрати		492	Х	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:				
асоційовані підприємства		500	-	-
дочірні підприємства		510	-	-
спільну діяльність		520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати				
Дивіденди		530	-	Х
Проценти		540	Х	-
Фінансова оренда активів		550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати		560	325	-
Г. Інші доходи і витрати				
Реалізація фінансових інвестицій		570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств		580	-	-
Результат оцінки корисності		590	-	-
Неопераційна курсова різниця		600	-	-
Безоплатно одержані активи		610	-	Х
Списання необоротних активів		620	Х	-
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) - %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) -

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	24
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	24

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

ВІІ. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за рік		Використовано у звітному році	Сторновано невикорис- тову суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що відображена при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	5	6	-	-	-	-	11
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	5	6	-	-	-	-	11

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малючинні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

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

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

(921)	-
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

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	-	-	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	75981	75981	-	-	

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

(951) -
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

ХІ. Будівельні контракти

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

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	18
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	18
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	18
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
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрачено 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 в тому числі:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього																	
в тому числі:	1420	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
	1423	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1424	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
Із 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
Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені
законодавством обмеження права власності

(1431) -
(1432) -
(1433) -

Найменування показника	Код рядка	Вартість періодного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від періодного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	періодного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (ягідятокві, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1539	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Ломакін Олександр Олегович

Головний бухгалтер

Пронумеровано, прошнуровано
та скріплено печаткою
23 (двадцять три)
сторінок.
Директор *[Signature]* Трушкевич Т.М.

