

01015, Україна, м.Київ-15,
вул.Лейпцігська 2/37
тел/факс: (044) 507-25-56
тел: (044) 254-27-91

2/37 Leipzigka str,
Kyiv, Ukraine
phone/fax: (044) 507-25-56
phone: (044) 254-27-91



Свідоцтво 1575, рішення АПУ 101 від 18.05.2001 р.

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Учасникам та керівництву ТОВ «КІЇВ-ДІЛЕР»

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

наданий незалежною аудиторською фірмою

ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»

згідно з договором №28/07 від 12 березня 2007р.

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КИЇВ-ДІЛЕР»
за рік, що закінчився 31 грудня 2014**

м. Київ

«31» березня 2015 р.

Аудиторами Товариства з обмеженою відповідальністю аудиторської фірми «Рада Лтд» була проведена аудиторська перевірка річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КИЇВ-ДІЛЕР» (далі - Товариство) станом на 31 грудня 2014 року, що додається, у складі Балансу (Звіту про фінансовий стан), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал, та Приміток до фінансової звітності.

Фінансову звітність було складено у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів згідно з вищезазначеною основою бухгалтерського обліку, описаною в Примітках до фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень, внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

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

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій 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, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової

політики, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

Висловлення думки

На нашу думку, фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «КИЇВ-ДІЛЕР» відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах дійсний фінансовий стан станом на 31.12.2014 р. його фінансові результати та іншу наведену у цієї звітності інформацію, викладену у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Параграф з інших питань

Не вносячи застережень до нашої думки, ми звертаємо Вашу увагу на те, що діяльність і операції Товариства, так само як і діяльність інших компаній в Україні, перебувають і можуть далі перебувати протягом певного часу під впливом триваючої невизначеності в економічному та політичному середовищі України. Наша думка не була модифікована з цього приводу.

ВИСНОВОК

Щодо вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Аудиторська перевірка фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КИЇВ-ДІЛЕР» (надалі – Товариство) за 2014 рік в складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2014 р.
- Звіт про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2014 р.
- Звіт про власний капітал за 2014 р.
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2014 р.,
- Приміток до фінансової звітності

проведена Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «Рада Лтд», яка внесена до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за рішенням Аудиторської палати України від 18 травня 2001р. № 101, свідоцтво № 1575 (подовжено до 31.03.16р.), та до реєстру аудиторів та аудиторських фірм які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів за рішенням НКЦПФР від 19 лютого 2013 року, свідоцтво №28, серія П 000028, на підставі договору №28/07 від 12 березня 2007 року.

Місцезнаходження ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»: м. Київ, Залізничне шосе, будинок 47.

Поштова адреса: м. Київ, вул. Лейпцігська, 2/37, тел. (044) 507-25-56.

Відповідальність за вказану звітність несе керівництво Товариства. Ми відповідаємо за висновок щодо правдивості та об'єктивності цієї звітності, який базується на даних нашої перевірки.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність Товариства в періоді, що перевірявся, були:

– директор Серебренніков Д. В.

Аудиторська перевірка проводилась нами у період з 16.03.2015р. по 31.03.2015р. згідно вимог Законів України «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про господарські товариства», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про аудиторську діяльність», Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, що прийняті як Національні стандарти аудиту згідно з рішенням Аудиторської Палати України від 18.04.2003р. № 122.

Відповідальною особою за проведення перевірки є аудитор Лобов Павло Іванович, сертифікат серії А № 003707 від 26.03.99р., термін дії якого продовжено до 26.03.2018р.

Згідно з цими документами ми спланували та провели перевірку з метою збирання достатніх доказів того, що фінансова звітність Товариства не містить суттєвих помилок. Ми перевірили інформацію, що підтверджує цифровий матеріал, покладений в основу показників звітності, розглянули бухгалтерські принципи, що застосовувались Товариством, і достовірність оцінки суттєвих статей Балансу, а також звітність у цілому. Ми вважаємо, що під час аудиту зібрано достатньо інформації для висновку.

Під час аудиту проведені дослідження шляхом тестування на предмет обґрунтування сум та інформації, відображеної у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосовуваних принципів обліку Міжнародним стандартам фінансової звітності, із урахуванням законодавчих вимог з організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, котрі діяли протягом 2014 року.

На нашу думку, проведена аудиторська перевірка забезпечує розумну основу для аудиторського висновку.

Дата видачі аудиторського висновку – 31 березня 2015 року.

Для здійснення перевірки були використані такі документи:

1. Статут товариства.
2. Бухгалтерські реєстри синтетичного та аналітичного обліку.
3. Фінансова звітність.

Перевірка проводилась за період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р.

Місце проведення перевірки - 01042, м. Київ, вул. І.Кудрі, буд.20.

Основні відомості про Товариство.

Товариство з обмеженою відповідальністю «КИЇВ-ДІЛЕР» зареєстровано 16 березня 2005р. Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією, реєстраційний №1 070 102 0000 006698. Згідно довідки Головного міжрегіонального управління статистики у м.Києві Товариству присвоєно ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 33402728.

Основними видами господарської діяльності Товариства згідно довідки

Головного міжрегіонального управління статистики у м. Києві є:

- 66.12 – посередництво за договорами по цінних паперах або товарах.

Товариством отримана ліцензія на діяльність по випуску та обігу цінних паперів та фондового ринку, серія АВ № 218294 від 12.05.2005р.,

видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. В 2007 році було отримано нову ліцензію, серія АВ №318136 від 16.03.2007.

В 2010 р. було отримано нові ліцензії на види діяльності з торгівлі цінними паперами:

- діяльність з управління цінними паперами, серія АВ № 520548 дата видачі 02.04.2010 р.;

- брокерська діяльність, серія АВ № 520545 дата видачі 13.04.2010 р.;

- дилерська діяльність, серія АВ № 520546 дата видачі 13.04.2010 р.;

- андеррайтинг, серія АВ № 520547 дата видачі 13.04.2010 р.

В 2010р. у зв'язку із зміною місцезнаходження Товариства було отримано нові ліцензії на види діяльності з торгівлі цінними паперами:

- на діяльність з управління цінними паперами, серія АГ №399240 дата видачі 20.09.2010р.;

- на дилерську діяльність, серія АГ №399238 дата видачі 20.09.2010р.;

- на брокерську діяльність, серія АГ №399237 дата видачі 20.09.2010р.;

- на андеррайтинг, серія АГ №399239 дата видачі 20.09.2010р.

У 2013 році ліцензії серії АГ № 399240 та АГ № 399239 було анульовано НКЦПФР. Рішенням суду було скасовано анулювання цих ліцензій, проте НКЦПФР так і не відновила їх.

Нестатутної діяльності за перевірений період не встановлено.

Зміни до Статуту Товариства вносились згідно:

- Протоколу №3 від 05.07.2005р., та були зареєстровані Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією 15.07.2005р., запис №1 070 105 0001 006698,

- Протоколу №1 від 22.02.2007р., та були зареєстровані Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією 05.03.2007р., запис №1 070 105 0004 006698,

- Протоколу №12\08 від 14.05.2008р., та були зареєстровані Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 20.05.2008р., запис №1 074 105 0009 029175.

- Протоколу №16\09 від 12.06.2009р., та були зареєстровані Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 16.06.2009р., запис №1 074 105 0014 024175.

- Протоколу №19\10 від 30.08.2010р., та були зареєстровані Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 01.09.2010р., запис №1 074 105 0015 024175.

Основними видами господарської діяльності Товариства згідно довідки Головного міжрегіонального управління статистики у м. Києві є:

- 66.12. – посередництво за договорами по цінних паперах або товарах;

Організаційно-правова форма – товариство з обмеженою відповідальністю.

Форма власності – приватна.

З 16.03.2005р. місцезнаходження Товариства: 01042, м. Київ, пров. Новопечерський, 5

З 19.02.2007р. місцезнаходження Товариства: 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 119-121, кв.112.

З 01.09.2010р. місцезнаходження Товариства: 01042, м. Київ, вул. І.Кудрі, 20.

Телефон: (044) 592-24-51.

Станом на 31 грудня 2014 року Товариство мало наступні рахунки в банках:
-2650431555301 в філії АБ «ПІВДЕННИЙ» м. Києва, МФО 320917;
-265030424900 в АБ «Брокбізнесбанк» м. Києва, МФО 300249;
-2650618190 в ВАТ АБ «Укргазбанк» м. Києва, МФО 320478;
-2650612220018 в АБ «Укркомунбанк» м. Луганськ, МФО 304988;
-26509012026001 в Центральному відділенні АБ «Південкомбанк» м. Києва, МФО 320876;
- 26501020100589 в ПАТ «Вернум Банк», МФО 380689.

Станом на 31 грудня 2014 року Товариство філій не має.

Статутний капітал

Відповідно до останньої редакції Статуту ТОВ «КИЇВ-ДІЛЕР» яку зареєстровано 01 вересня 2010 року Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією, № запису 1 074 105 0015 024175, Статутний капітал Товариства складає 8 320 000,00 (вісім мільйонів триста двадцять тисяч) гривень.

Учасниками ТОВ «КИЇВ-ДІЛЕР» є фізичні особи, резиденти України:

- Серебренніков Денис Вікторович, ідентифікаційний код 2585904299;
- Серебреннікова Діана Вікторівна, ідентифікаційний код 2590101001;

Статутний капітал сформований грошовими коштами, що підтверджується наступними документами:

- Квитанція №4 від 10.03.2005р. на суму 17000грн.;
- Квитанція №5 від 05.07.2005р. на суму 9200грн.;
- Квитанція №4 від 05.08.2005р. на суму 973800грн.;
- Квитанція №1 від 21.05.2008р. на суму 25000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №4 від 25.07.2008р. на суму 430000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №5 від 29.07.2008р. на суму 270000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №9 від 18.09.2008р. на суму 25000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №11 від 10.10.2008р. на суму 150000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №12 від 30.10.2008р. на суму 150000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №14 від 21.11.2008р. на суму 500000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №15 від 26.11.2008р. на суму 500000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №16 від 05.12.2008р. на суму 490000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №18 від 10.12.2008р. на суму 630000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №19 від 15.12.2008р. на суму 345000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №20 від 15.12.2008р. на суму 261000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №21 від 19.12.2008р. на суму 630000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №22 від 25.12.2008р. на суму 70000грн.;

Внески грошових коштів на збільшення статутного капіталу протягом 2009р. підтверджується наступними документами:

- Прибутковий касовий ордер №2 від 22.01.2009р. на суму 180000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №4 від 16.02.2009р. на суму 174000грн.;

- Прибутковий касовий ордер №5 від 02.03.2009р. на суму 45000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №6 від 03.03.2009р. на суму 5000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №8 від 17.03.2009р. на суму 50000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №9 від 19.03.2009р. на суму 370000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №11 від 07.04.2009р. на суму 1085000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №14 від 10.06.2009р. на суму 585000грн.;
- Прибутковий касовий ордер №15 від 18.06.2009р. на суму 350000грн.

Станом на 31.12.2014р. частки учасників складають:

<i>№ п/п</i>	<i>Учасники</i>	<i>Внесок до статутного капіталу, грн</i>	<i>% у статутному капіталі</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Серебренніков Д.В.	6 870 000,00	82,57%
2	Серебреннікова Д.В.	1 450 000,00	17,43%
	<i>Всього</i>	<i>8 320 000,00</i>	<i>100%</i>

Величина статутного капіталу, відображена в Балансі Товариства, відповідає розміру статутного капіталу, зазначеному у його Статуті.

Станом на 31 грудня 2014 року статутний капітал сформовано повністю, грошовими коштами в розмірі 8 320 000 (вісім мільйонів триста двадцять тисяч) гривень, що дорівнює 100% від величини, яку встановлено Статутом Товариства.

Власний капітал.

Загальна величина власного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2014 року за даними Балансу складає 10607 тис. грн. та за структурою розподіляється на :

- Статутний капітал у розмірі - 8320 тис.грн.;
- Резервний капітал - 300 тис. грн.;
- Нерозподілений прибуток - 1987тис.грн.;

Дані про величину власного капіталу Товариства, що відображені в балансі Товариства станом на 31 грудня 2014 року, підтверджуються даними синтетичних та аналітичних реєстрів бухгалтерського обліку.

Інформація про активи та зобов'язання

Інформація про активи та зобов'язання Товариства станом на 31.12.2014р., а також про облікову політику, пов'язаних осіб, та інша інформація, розкриття якої вимагаються Міжнародними стандартами фінансової звітності, повністю розкриті в Примітках до фінансової звітності, які є частиною річної фінансової звітності, та додаються до аудиторського звіту.

Доходи та витрати


Фінансовим результатом діяльності ТОВ «КИЇВ-ДІЛЕР» в 2014 році є прибуток в 10 тис. грн. Прибуток забезпечується переважно фінансовими доходами.

Вартість чистих активів.

З метою реалізації положень ст.144, 155 Цивільного кодексу України, було розраховано вартість чистих активів Товариства. Розрахунок було здійснено із використанням «Методичних рекомендації щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», які були схвалені Рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004р.

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2014р. становить 10607тис.грн., що перевищує величину статутного капіталу Товариства.

Аудитор
ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»
сертифікат А №003707
від 26.03.99р.,
подовжений до 26.03.2018р.



/Лобов П.І./

Директор з питань аудиту
ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»
сертифікат А №005378
від 28.04.94р.,
подовжений до 28.04.2018р.



/Маслова С.М./

Додаток 1

до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку
1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»Підприємство ТОВ "Київ-Ділер"

Територія _____

Організаційно-правова форма господарювання _____

Вид економічної діяльності _____

Середня кількість працівників ¹ 6Адреса, телефон м. Київ, вул. І. Кудрі, 20

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

529-22-07

КОДИ

09.01.2015

33402728

8038200000

66.12

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

√

Баланс (Звіт про фінансовий стан)на 31 грудня 2014 року

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	-	-
первісна вартість	1011	6	6
знос	1012	6	6
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи:	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	8569	8569
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	8569	8569
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	9	31
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	3	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	-	-
із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	1562
Поточні фінансові інвестиції	1160	2019	460
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
Готівка	1165	6	-
Рахунки в банках	1166	-	-
Витрати майбутніх періодів	1167	6	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1170	-	-
у тому числі в:	1180	-	-
	1181	-	-

резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	2037	2056
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	10606	10625

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8320	8320
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	300	300
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1977	1987
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	10597	10607
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	12
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
за одержаними авансами	1635	-	-
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	9	6
Усього за розділом III	1695	9	18
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	10606	10625

Керівник



Сербренніков Д. В.

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер



Марченко О. В.

(ініціали та прізвище)

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



Підприємство **ТОВ "Київ-Ділер"**Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУКОДИ
09.01.2015
33402728

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 12 місяців 2014 р.

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	117	37
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	117	37
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	-	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	(128)	(38)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(1)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(11)	(1)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	16	-
Інші доходи	2240	40591	2500
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(40586)	(7692)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	10	-
збиток	2295	(-)	(5193)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	10	-
збиток	2355	(-)	(5193)

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	10	-5193

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	22	15
Відрахування на соціальні заходи	2510	8	5
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	98	19
Разом	2550	128	39

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


(підпис)

Серебрянников Д. В.

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Марченко О. В.

(ініціали та прізвище)



Підприємство **ТОВ "Київ-Ділер"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУКОДИ
09.01.2015
33402728**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**

на 31 грудня 2014 року

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	95	37
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	5
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	2
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	2	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(91)	(21)
Праці	3105	(20)	(13)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9)	(6)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3)	(1)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	-	-
Витрачання на оплату авансів	3135	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	(-)	(1)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(-26)	(2)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	39032	2502
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	16	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(39028)	(2500)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	20	2
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
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	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-6	4
Залишок коштів на початок року	3405	6	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-	6

Керівник


(підпис)

Серєбрєнніков Д. В.

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Марченко О. В.

(ініціали та прізвище)



М.П.

Підприємство **ТОВ "Київ-Ділер"**Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУКОДИ
09.01.2015
33402728

(найменування)

Звіт про власний капітал

за 12 місяців 2014 р.

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8320	-	-	300	1977	-	-	10597
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	8320	-	-	300	1977	-	-	10597
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	10	-	-	10
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	10	-	-	10
Залишок на кінець року	4300	8320	-	-	300	1987	-	-	10607

Керівник

Серебрянников Д. В.

Головний бухгалтер

Марченко О. В.

Зміст приміток до фінансової звітності

- 1. Інформація про компанію**
- 2. Основи подання фінансової звітності**
- 3. Принципи облікової політики**
- 4. Ефект змін в обліковій політиці, облікових оцінках та виправлення суттєвих помилок**
- 5. Перехід на нові та переглянуті стандарти**
- 6. Примітки до фінансової звітності**
 - 6.1. Дочірні та асоційовані компанії**
 - 6.2. Основні засоби**
 - 6.3. Дебіторська заборгованість**
 - 6.4. Грошові кошти**
 - 6.5. Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю, через прибуток або збиток.**
 - 6.6. Зобов'язання**
 - 6.7. Потенційні зобов'язання Товариства**
 - 6.8. Управління ризиками**
 - 6.9. Операції з пов'язаними сторонами**
 - 6.10. Події після дати балансу**

1. Інформація про компанію

Найменування юридичної особи:

**Товариство з обмеженою
відповідальністю
«Київ-Ділер»**

Юридична адреса:

01042, м. Київ, вул. Івана Кудрі, 20

Фактична адреса:

01042, м. Київ, вул. Івана Кудрі, 20

Дата державної реєстрації

16.03.2005

Адреса вебсайта

www.silvergroup.ua

Банківські реквізити :

Філія АБ «Південний» у м. Києві, МФО 320917,
р/р 2650431555301

Види діяльності згідно з ЄДРПОУ

66.12. Посередництво за договорами по цінних паперах або
товарах

66.19. Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг,
крім страхування та пенсійного забезпечення

66.30. Управління фондами

Ліцензії НКЦПФР

АГ № 399237 – брокерська діяльність

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ

АГ № 399238 – дилерська діяльність

33402728

2. Основи подання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до положень Постанови Кабінету Міністрів № 419 від 28 лютого 2000 року зі змінами від 30 листопада 2011р. на базі Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ) на основі правил обліку за початковою вартістю, з урахуванням змін, внесених у вартість активів та зобов'язань на основі їх справедливої вартості. Основні принципи облікової політики, які були використані при підготовці цієї фінансової звітності, викладені нижче.

Протягом 2014 року Компанією застосовувались наступні стандарти та тлумачення:

Номер стандарту	Назва стандарту
МСФЗ 1	Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності
МСФЗ 7	Фінансові інструменти: розкриття інформації
МСФЗ 8	Операційні сегменти
МСБО 1	Подання фінансових звітів
МСБО 2	Запаси
МСБО 7	Звіт про рух грошових коштів
МСБО 8	Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки
МСБО 10	Події після дати балансу
МСБО 12	Податки на прибуток
МСБО 16	Основні засоби
МСБО 17	Оренда
МСБО 18	Дохід
МСБО 23	Витрати на позики
МСБО 24	Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін
МСБО 32	Фінансові інструменти: надання інформації
МСБО 33	Прибуток на акцію
МСБО 34	Проміжна фінансова звітність
МСБО 36	Зменшення корисності активів
МСБО 37	Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи
МСБО 39	Фінансові інструменти: визнання та оцінка

Товариство переходила на складання звітності за МСФЗ у відповідності до роз'яснень, що надані спільним листом Національного банку України від 07.12.2011 №12-208/1757-14830, Міністерства фінансів України від 07.12.2011 №31-08410-06-5/30523 та Державної служби статистики України від 07.12.2011 №04/4-07/702.

Концептуальною основою фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2014 р., є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Ця фінансова звітність складена в національній валюті України – гривнях, якщо інше не зазначено в окремих звітах та примітках. Одиниця виміру – тисяча гривень.

3. Принципи облікової політики

3.1. Основи оцінки складання фінансової звітності.

Фінансові звіти складені на основі принципу безперервної діяльності Компанії, який передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань при звичайному веденні господарської діяльності. Складення фінансових звітів вимагає від управлінського персоналу здійснення попередніх оцінок та припущень. Через невизначеність, властиву здійсненню таких попередніх оцінок, фактичні результати, відображені в майбутніх періодах, можуть базуватися на сумах, що відрізняються від таких попередніх оцінок.

Суттєві критерії визнання та оцінки видів активів та зобов'язань, доходів та витрат які застосовувались при підготовці цих фінансових звітів наведені в наступних примітках.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти являють собою активи, які вільно конвертуються у готівку і які підлягають незначному ризику змін у вартості. Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівку в касі, та залишки на поточних рахунках в банківських установах.

Фінансові активи – основні терміни, пов'язані з оцінкою. Залежно від мети з якою вони були придбані, фінансові активи класифікуються як такі, що:

- оцінюються за справедливою вартістю через прибуток та збиток,
- що утримуються до погашення, та обліковуються за амортизованою вартістю
- займи та дебіторську заборгованість,
- фінансові активи в наявності для продажу, які обліковуються або за справедливою вартістю, або за собівартістю.

Оренда

Усі договори оренди класифіковані як оперативна оренда. Орендні платежі визнаються витратами на прямолінійній основі.

Фінансові зобов'язання. Фінансові зобов'язання визнаються коли Компанія стає стороною контрактних умов, що стосуються фінансових зобов'язань. Процентні витрати, що пов'язані з фінансовими зобов'язаннями відображаються в складі процентних витрат.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображаються у фінансовій звітності відповідно до законодавства, прийнятого або фактично прийнятого до кінця звітного періоду. Витрати або доходи з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податок та визнаються у складі прибутків або збитків за рік, за винятком випадків, коли вони визнаються у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі власного капіталу, оскільки вони пов'язана з угодами, які також визнаються, у тому самому чи іншому періоді, у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі власного капіталу.

Відстрочений податок на прибуток обчислюється з використанням методу балансових зобов'язань для перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковими базами активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Залишки відстрочених податкових активів та зобов'язань оцінюються за податковими ставками, затвердженими або фактично затвердженими наприкінці звітного періоду, які повинні застосуватися до періоду, коли будуть перекласифіковані тимчасові різниці або коли будуть використані перенесені податкові збитки. Відстрочений податковий актив для тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, та перенесених податкових збитків обліковується лише у разі, якщо є

вірогідність того, що буде доступним майбутній оподатковуваний прибуток, за яким можуть бути реалізовані вирахування.

Ставка податку на прибуток в 2014 році становила 18%, від торгівлі цінними паперами – 10% до серпня 2014р., та 18% після серпня 2014р.

Статутний капітал та емісійний дохід. Будь-яка надмірна сума справедливої вартості винагороди, одержаної понад номінальну вартість корпоративних прав, обліковується як емісійний дохід у складі власного капіталу.

Валюта виміру та подання. Функціональною валютою Товариства є валюта основного економічного середовища, в якому вона функціонує. Функціональною валютою та валютою представлення звітності є національна валюта України – гривня (надалі – «гривня» або «UAH»). Всі суми в звітності наведено в тисячах гривень.

4. Ефект змін в обліковій політиці, облікових оцінках та виправлення суттєвих помилок.

В звітному періоді Товариством облікова політика та облікові оцінки не змінювалися.

5. Перехід на нові та переглянуті стандарти

Принципи облікової політики, застосовані при складанні цієї фінансової звітності, відповідають тим, що застосовувалися Товариством у річній фінансовій звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2013 р., за винятком застосування нових стандартів та інтерпретацій на 1 січня 2014 р., перелік яких зазначено нижче:

Поправки до МСФЗ (IAS) 32 «Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань»

Поправки до МСФЗ (IAS) 36 «Знецінення активів» «Розкриття інформації про вартість очікуваного відшкодування нефінансових активів»

Поправки до МСФЗ (IAS) 39 «Новація похідних інструментів та продовження обліку хеджування»

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 12 та МСФЗ (IFRS) 27 «Інвестиційні організації»

Роз'яснення до КРМФЗ (IFRIC) 21 «Обов'язкові платежі»

Поправки до МСФЗ (IAS) 19 «Пенсійні програми із встановленими виплатами: внески для працівників».

Перелічені вище стандарти не мають суттєвого впливу на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

Стандарти та інтерпретації, які були випущені, але не набрали чинності.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»

МСФЗ (IFRS) 14 «Рахунки відкладених тарифних різниць»

Поправки до МСФЗ (IAS) 16 та МСФЗ (IAS) 38 «Роз'яснення припустимих методів амортизації»

Поправки до МСФЗ (IFRS) 11 «Облік придбання долей участі в спільних операціях»

Поправки до МСФЗ (IAS) 16 та МСФЗ (IAS) 41 «Сільське господарство: плодоносні рослини»

МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами з клієнтами»

Поправки до МСФЗ (IAS) 27 «Метод долевої участі в окремій фінансовій звітності»

Що стосується застосування вказаних стандартів та інтерпретацій вони не матимуть суттєвого впливу на звітність 2015 року, оскільки не будуть застосовуватись Товариством раніше їх вступу в чинність (в основному з 01 січня 2016 року).

Що стосується МСФЗ 9 Фінансові інструменти, Товариство не планує застосовувати оновлений МСФЗ (IFRS) 9 раніше встановленого терміну чинності (01 січня 2018 року).

6. Примітки до фінансової звітності

6.1 Дочірні та асоційовані компанії

В складі довгострокових інвестицій обліковується доля в ТОВ «Компанія з управління активами «Євроінвест», яка дорівнює 63,4 %. В якості справедливої вартості частки на дату переходу на МСФЗ, прийнято вартість розраховану за методом участі в капіталі. На кінець 2014 року ця частка оцінюється як актив до продажу.

6.2. Основні засоби

На кінець 2014 року всі основні засоби були амортизовані.

6.3. Дебіторська заборгованість

Загальна вартість дебіторської заборгованості склала 1596 тис. грн. на кінець 2014 року. Заборгованість за товари, роботи і послуги становила 31 тис. грн., а заборгованість з бюджетом (перерахований податок на прибуток) – 3 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість складає 1562 тис. грн. В складі іншої дебіторської заборгованості обліковується заборгованість ТзДВ «СК «Сільвер» за договором купівлі-продажу цінних паперів ДД-14/01/16/1 в розмірі 1 560 тис. грн.

6.4. Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю, через прибуток або збиток.

Рядок	Найменування статті	2014 рік	2013 рік
1	2	3	4
1	Боргові цінні папери:	-	-
1.1	Державні облігації	-	-
1.2	Облігації місцевих позик	-	-
1.3.	<i>В тому числі в складі довгострокових інвестицій</i>	-	-
2	Акції підприємств та інші корпоративні цінні папери з нефіксованим прибутком, що оцінюються	454	2013
2.1	За біржовими курсами	454	2013
2.2	За альтернативними методами оцінки	-	-
2.3.	<i>В тому числі в складі довгострокових інвестицій</i>	-	-
3	Інвестиційні сертифікати ІСІ	6	6
3.1.	За вартістю чистих активів	6	6
3.2.	За біржовими курсами	-	-
4	Зміна справедливої вартості фінансових активів протягом року	-	-
4.1	Дооцінка фінансових активів	-	-
4.2	Уцінка фінансових активів	-	-
5	Усього цінних паперів, що оцінюються за справедливою вартістю	460	2019

6.6. Зобов'язання

На кінець 2014 року зобов'язання ТОВ «Київ-Ділер» склали 18 тис. грн. Вся зобов'язання є короткостроковими.

6.7. Потенційні зобов'язання Товариства

а) Розгляд справ у суді.

Станом на кінець звітної періоду Товариство виступає позивачем до НКЦПФР в суді щодо незаконного анулювання ліцензій на здійснення діяльності з управління цінними паперами та андеррайтингу. Проте ця справа не несе жодних потенційних зобов'язань для товариства.

б) Можливість виникнення потенційних податкових зобов'язань.

Станом на 31 грудня 2014 року не існує непередбачених зобов'язань, що пов'язані з виникненням податкових зобов'язань. Товариство своєчасно складає і подає податкову звітність та сплачує відповідні податки та збори до бюджету та позабюджетних фондів.

в) дотримання особливих вимог.

Договори, укладені Товариством, не містять особливих вимог щодо дотримання певних умов.

г) активи, що надані в заставу, та активи, щодо яких є обмеження, пов'язане з володінням, користуванням та розпорядженням ними відсутні.

6.8. Управління ризиками

Управління ризиками в Компанії здійснюється на основі Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами.

6.9. Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язаними особами Товариства є ТзДВ «Страхова компанія «Сільвер», ТОВ «Компанія з управління активами «Євроінвест», ТОВ «Фінансова компанія «Іноваційна фінансова компанія»

Господарські операції з пов'язаними сторонами протягом 2012-2013рр. здійснювались на звичайних господарських умовах. Станом на 31 грудня 2014р. в складі дебіторської заборгованості Товариства обліковується заборгованість пов'язаної особі ТзДВ «Страхова компанія «Сільвер» в сумі 1560тис.грн. Заборгованість є поточною.

6.10. Події після дати балансу

Після дати балансу та до моменту затвердження фінансової звітності Компанії не відбувалось подій, які б могли мати суттєвий вплив на її господарську діяльність.

Директор _____

Серебренніков Д. В.

Головний бухгалтер _____

Марченко О. В.



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 1575

ТОВ АФ "Рада Лтд"

Ідентифікаційний код/номер **20071290**

Суб'єкт господарювання включений до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів рішенням Аудиторської палати України

від **18 травня 2001 р. №101**

Рішенням Аудиторської палати України

від **31 березня 2011 р. №229/4**

термін чинності Свідоцтва продовжено

до **31 березня 2016 р.**

Голова АПУ

(І.Нестеренко)

Зав. Секретаріату АПУ

(П.Довгоруک)

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.



УКРАЇНА

НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

СВІДОЦТВО

про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть
проводити аудиторські перевірки професійних учасників
ринку цінних паперів

ТОВ АФ «Рада Лтд»

(найменування аудиторської фірми)

20071290

(код за ЄДРПОУ)

№ 1575 від 18.05.2001 року

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів,
виданого Аудиторською палатою України)

внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити
аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних
паперів.

Ресстраційний номер Свідоцтва: 28

Серія та номер Свідоцтва: П 000028

Строк дії Свідоцтва: з 19.02.2013 до 31.03.2016

Член Національної
комісії з цінних
паперів та
фондового ринку



(підпис)

О. М. Мозговий

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 003707

Громадянин(ці) Лобову Тетяну Іванівну

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"
рішенням Аудиторської палати України № 76
від "26" березня 1999 р.
присвоєна кваліфікація аудитора.

Сертифікат чинний до "26" березня 2003 р.

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

ВКЛАДИШ ДО СЕРТИФІКАТА АУДИТОРА

№ 003707

Громадянин(ці) Лобову Тетяну Іванівну

рішенням Аудиторської палати України
від "28" лютого 2013 року № 265/2

термін чинності сертифіката продовжено до
"26" березня 2018 року.

М. П. Голова
Завідувач Секретаріату
С. Несмачний
(С. Несмачний)

1. Рішенням Аудиторської палати України № 120
від "27" лютого 2003 р.

термін дії сертифіката продовжено до

"26" березня 2008 р.

М. П. Голова комісії
Завідувач Секретаріату
С. Несмачний
(С. Несмачний)

2. Рішенням Аудиторської палати України № 187/2
від "14" лютого 2008 р.

термін дії сертифіката продовжено до
"26" березня 2013 р.

М. П. Голова комісії
Завідувач Секретаріату
С. Несмачний
(С. Несмачний)

Рішенням Аудиторської палати України
від "20" року №

термін чинності сертифіката продовжено до
"20" року.

М. П. Голова
Завідувач Секретаріату

Рішенням Аудиторської палати України
від "20" року №

термін чинності сертифіката продовжено до
"20" року.

М. П. Голова
Завідувач Секретаріату
()
()
000992

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 005378

Громадянин(ці) Масловій Світлани Михайлівни

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"
рішенням Аудиторської палати України № 14
від 28 " квітня 1994 200 р.
присвоєна кваліфікація аудитора.

Сертифікат чинний до 28 " квітня 1998 р.

М. П. Голова комісії підпис ()
Завідувач Секретаріату підпис ()

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

ВКЛАДИШ ДО СЕРТИФІКАТА АУДИТОРА

№ 005378

Громадянин(ці) Масловій Світлани Михайлівни

рішенням Аудиторської палати України
від 14 " лютого 20 28 року № 14 / 2

термін чинності сертифіката продовжено до
" 28 " квітня 20 13 року.

М. П. Голова С.Майор (С.Сталарова)
Завідувач Секретаріату Дорнофф А.Доблорук ()

1. Рішенням Аудиторської палати України № 64
від 26 " серезня 1998 20 р.
термін дії сертифіката продовжено до
" 26 " серезня 2003 р.

М. П. Голова комісії підпис (С.Жилипенко)
Завідувач Секретаріату підпис (В.Шарафудінова)

2. Рішенням Аудиторської палати України № 120
від 27 " лютого 2003 р.

термін дії сертифіката продовжено до
" 28 " квітня 2008 р.

М. П. Голова комісії підпис (О.Жує)
Завідувач Секретаріату підпис (Дорнофф А.Доблорук)

Рішенням Аудиторської палати України
від 28 " серезня 20 13 року № 265 / 2
термін чинності сертифіката продовжено до
" 28 " квітня 20 18 року.

М. П. Голова підпис (С.Жилипенко)
Завідувач Секретаріату підпис (С.Тришніва)

Рішенням Аудиторської палати України
від " " " року №

термін чинності сертифіката продовжено до
" " " року.

М. П. Голова ()
Завідувач Секретаріату ()
000139