



ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ
АКТИВАМИ «АЛЬТУС АСЕТС АКТІВІТІС»
в особі Директора Пустельника Степана Осиповича
та Дніпропетровському територіальному
управлінню Національної комісії з цінних
паперів та фондового ринку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АСЕТС АКТІВІТІС» СТАНОМ НА 31.12.2012 р.

Дата видачі звіту:
«14» лютого 2013 р.

м. Дніпропетровськ
2013 р.

Аудиторську перевірку провела незалежний аудитор Китаєва Ірина Володимирівна (сертифікат аудитора серії «А» № 006468, виданий рішенням АПУ № 162/4 від «13» квітня 2006р., термін чинності сертифікату продовжено до «13» квітня 2016 р. рішенням АПУ від 27 січня 2011 року № 227/2).

Повне найменування аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Альтаір».

Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 3222, видано згідно рішення АПУ № 126 від 30.07.03 р., термін чинності Свідоцтва продовжено до 26 червня 2013р., згідно рішення АПУ № 191/3 від 26.06.08р.;

Свідоцтво Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів, реєстраційний номер Свідоцтва 141, Серія та номер Свідоцтва АБ 000126, унесено до Реєстру відповідно до рішення Комісії від 22.02.2007 року № 386, термін чинності Свідоцтва продовжено до 26 червня 2013 р.

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 32541162;

Місцезнаходження: 49000, м. Дніпропетровськ, вул. Глинки, буд. 7, офіс 703.

Реєстраційні дані: Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Серії ААВ №188761, дата проведення державної реєстрації 14.07.2003р.

Телефон: /0562/ 31-87-13.

Місце проведення аудиту: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4 та місцезнаходження ТОВ «Аудиторська фірма «Альтаір»;

Дата видачі звіту: «14» лютого 2013 р.

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» (надалі ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС»);

Ідентифікаційний код юридичної особи: 33719000;

ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» зареєстроване Виконавчим комітетом Дніпропетровської міської ради, дата реєстрації 29.09.2005 р. Реєстраційні дані: Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Серії АБ №697569, дата видачі виписки – 08.01.2013 р.;

Реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів: №746 від 21.11.2005 р., дата заміни Свідоцтва 24.10.2011 р.;

Наявні ліцензії:

- на проведення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) Серії АГ № 579957, видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 07.10.2011 року. Строк дії ліцензії 08.11.2010 р. – 08.11.2015 р. Дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії: 03.11.2010 р. №1379.

Місцезнаходження: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4;

Основними видами діяльності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» є:

66.30	Управління фондами
58.13	Видання газет
64.30	Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
64.99	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у
66.19	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

Аудиторська перевірка проведена на підставі Договору № 60 від 17.10.11 р. Перевірка охоплює діяльність товариства з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.

Опис аудиторської перевірки

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА 700,705,706, а також Кодексу етики професійних бухгалтерів, що застосовується в Україні в якості Національних стандартів аудиту. В підготовці аудиторського висновку аудитор керувався «Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» № 1360 від 29.09.2011р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України від 28 листопада 2011 р. за № 1358/20096 та вимогами «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку України при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 року № 1528.

Аудитором проведена перевірка фінансової звітності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС», що включають «Баланс» станом на 31 грудня 2012 року, а також пов'язаних з ним «Звіт про фінансові результати», «Звіт про рух грошових коштів», «Звіт про власний капітал», приміток до річної фінансової звітності за 2012 рік, додаток до приміток до річної фінансової звітності та інші пояснювальні примітки.

Концептуальною основою фінансової звітності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС» є Національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку та правові вимоги, передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV.

ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС» забезпечується дотримання єдиних методологічних принципів бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Бухгалтерський облік на ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС» здійснювався з використанням робочого плану рахунків, розробленого на основі плану рахунків бухгалтерського обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. №291. Назва окремих субрахунків та кодування рахунків відповідає Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій товариств і організацій, яка затверджена наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 р. №291. Згідно інструкції, субрахунки використовуються виходячи з потреб управління, контролю, аналізу й звітності та можуть ними доповнюватися введенням нових субрахунків (рахунків другого, третього порядків) зі збереженням кодів (номерів) субрахунків цього Плану рахунків. З метою забезпечення достовірних даних бухгалтерського обліку та звітності перед складанням річної фінансової звітності Товариством проведена інвентаризація активів і зобов'язань станом на 01.01.2012 р. (наказ № 33П від 25.12.2012 р.).

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за журнальною формою з застосуванням комп'ютерної програми «1С Бухгалтерія». Перевіркою встановлено, що показники фінансової звітності сформовані за даними бухгалтерського обліку і є взаємопов'язаними.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС» несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку, інших нормативно – законодавчих актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС», які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТИС» на основі результатів проведеного нами аудиту. Нами проведена перевірка у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про аудиторську діяльність» від 22 квітня 1993 року № 3125-XII зі змінами та доповненнями, «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затверджене рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19.12.2006 р. Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС». 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Я вважаю, що отримала достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення моєї думки.

Висловлення думки

На думку аудитора, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» станом на 31 грудня 2012 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, думка щодо якої вимагається п.2 розділу II «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням ДКЦПФР №1528 від 19.12.2006 р.

На думку аудитора, інформація за видами активів станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора, інформація про зобов'язання станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора, інформація про власний капітал станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора, вартість чистих активів станом на 31 грудня 2012 року складає 7,354 тис. грн. та перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.144 Цивільного кодексу України.

Статутний капітал (статутний фонд) Товариства станом на 31 грудня 2012 року становить 7,000,000.00 грн. відповідно до Статуту ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС». Станом на 31 грудня 2012 року статутний капітал сформовано та сплачено повністю. Розмір статутного капіталу відображений у фінансовій звітності відповідає статутним документам та відповідає діючому законодавству.

На думку аудитора інформація щодо елемента фінансової звітності «обсяг нерозподіленого прибутку (непокритого збитку)» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні. Результатом діяльності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» за 2012 рік є збиток у розмірі 131 тис. грн.

Аудитор, директор ТОВ «АФ «Альтаір»
сертифікат аудитора серії «А» № 006468
Рішенням Аудиторської палати України № 162/4 від «13» квітня 2006р.
№ 227/2 термін дії продовжено до «13» квітня 2016 р.

І. В. Китаєва

«14» лютого 2013 р.
м. Дніпропетровськ
вул. Глинки, буд. 7, офіс 703



ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

станом на 31.12.2012 року

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2012 12 31
за ЄДРПОУ
33719000
за КОАТУУ
1210136600
за КОПФ
240
за СПОДУ
x
за КВЕД
66.30

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬТУС

АСЕТС АКТИВІТІС"

Територія : Дніпропетровська

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Орган державного управління :

Вид економічної діяльності : Управління фондами

Середня кількість працівників: 8

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 49044, м. Дніпропетровськ, бул. Катеринославський, буд. 2, поверх 4

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

БАЛАНС
на 31 грудня 2012 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:			
залишкова вартість	010	3	3
первісна вартість	011	46	46
накопичена амортизація	012	43	43
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	26	19
первісна вартість	031	252	284
знос	032	(226)	(265)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	5,269	2,400
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	5,298	2,422
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	389	114
первісна вартість	161	389	114
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	5	-
за виданими авансами	180	10	18
з нарахованих доходів	190	-	5
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	2
Поточні фінансові інвестиції	220	463	4,261
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	1,331	718
в тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	2,198	5,118
III. Витрати майбутніх періодів	270	3	1
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
Баланс	280	7,499	7,541

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	7,000	7,000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	163	485
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	322	(131)
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	7,485	7,354
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
Цільове фінансування 2	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	8	8
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	8	8
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	6	32
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	7
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	140
зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	615	-	-
Усього за розділом IV	620	6	179
V. Доходи майбутніх періодів			
Баланс	640	7,499	7,541

¹ Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

² З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги

(421)

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович
Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬТУС АССЕТС АКТІВІТІС"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Територія : Дніпропетровська	за ЄДРПОУ	2012 12 31 33719000
Орган державного управління :	за КОАТУУ	1210136600
Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю	за СПОДУ	x
Вид економічної діяльності : Управління фондами	за КОПФГ	240
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):	за КВЕД	66.30
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку		v
за міжнародними стандартами фінансової звітності		
Одиниця виміру: тис. грн.		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за 2012 рік

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виторг) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	823	1,861
Податок на додаткову вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші відрахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий доход (виторг) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).	035	823	1,861
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	050	823	1,861
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	-	-
Адміністративні витрати	070	(730)	(1,545)
Витрати на збут	080	(-)	(-)
Інші операційні витрати	090	(-)	(140)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	93	176
збиток	105	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	682	786
Інші доходи 1	130	9,326	11,419
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)
Інші витрати	160	(10,215)	(12,039)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	342
збиток	175	(114)	(-)
прибуток від припинення діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття, які утворюють припинену діяльність	176	-	-
збиток від припинення діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття, які утворюють припинену діяльність	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	17	20
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	322
збиток	195	(131)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий:			
прибуток	220	-	322
збиток	225	(131)	(-)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні витрати	230	30	35
Витрати на оплату праці	240	257	260
Відрахування на соціальні заходи	250	78	83
Амортизація	260	41	211
Інші операційні витрати	270	324	1,096
Усього	280	730	1,685

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Найменування статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	-	-
Скорегована середньорічна кількість простих акцій	310	-	-
Чистий прибуток, що приходиться на одну просту акцію	320	-	-
Скорегований чистий прибуток, що приходиться на одну просту акцію в обертанні	330	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

¹ З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою

(131)

-

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ 2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за КОПФГ	240
за КВЕД	66.30

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬ-ТУС АССЕТС АКТІВІТІС"

Територія : Дніпропетровська

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності : Управління фондами

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

v

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ
за 2012 рік

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)	010	1,098	1,984
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	2
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	238	24
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(360)	(1,011)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(-)	(5)
Працівникам	105	(210)	(219)
Витрат на відрядження	110	(7)	(5)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(8)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(5)	(43)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(88)	(92)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(38)	(52)
Цільових внесків	140	(-)	(-)
Інші витрачання	145	(240)	(4)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	388	571
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	388	571
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	9,326	11,181
необоротних активів	190	-	58
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	302	196
дивіденди	220	-	12
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(10,629)	(10,890)
необоротних активів	250	(-)	(3)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(1,001)	554
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(1,001)	554

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	(613)	1,125
Залишок коштів на початок року	410	1,331	206
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	718	1,331

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5

КОДИ	2012 12 31
Дата (рік, місяць, число)	2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	х
за КОПФГ	240
за КВЕД	66.30

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС"
 Територія : Дніпропетровська
 Орган державного управління :
 Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності : Управління фондами
 Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності
 Одиниця виміру: тис. грн.

v

**ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2012 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	7,000	-	-	-	163	322	-	-	7,485
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	7,000	-	-	-	163	322	-	-	7,485
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка незавершеного виробництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного виробництва	090	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	(131)	-	-	(131)

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески власників:										
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	322	(322)	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безоплатно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього змін в капіталі	290	-	-	-	-	322	(453)	-	-	(131)
Залишок на кінець року	300	7,000	-	-	-	485	(131)	-	-	7,354

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬТУС АСЕТС АКТІВІТІС"

Територія : Дніпропетровська

Орган державного управління :

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності : Управління фондами

Середня кількість працівників: 8

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
	2012 12 31
за ЄДРПОУ	33719000
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	х
за КОПФГ	240
за КВЕД	66.30

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2012 рік
Форма № 5

Код за ДКУД 1801008

I. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	44	41	2	-	-	2	2	2	-	-	-	44	41
Разом	080	46	43	2	-	-	2	2	2	-	-	-	46	43
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа

14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) _____ -
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) _____ -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) _____ -

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) _____ -

Із рядка 080 графа

15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) _____ -

II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		В тому числі			
		первісної (переоціненої) вартості	Зносу		(дооцінка +, уцінка -)		первісної (переоціненої) вартості	Зносу			первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
					первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації									первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу
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	105	104	-	-	-	-	-	1	-	-	-	105	105	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	112	87	11	-	-	-	-	17	-	-	-	123	104	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		В тому числі					
		первісної (переоціненої) вартості	Зносу		(дооцінка +, уцінка -)		первісної (переоціненої) вартості	Зносу			первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
					первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації											первісної (переоціненої) вартості	Зносу	первісної (переоціненої) вартості	Зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	35	35	21	-	-	-	-	21	-	-	-	56	56	-	-	-	-		
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Разом	260	252	226	32	-	-	-	-	39	-	-	-	284	265	-	-	-	-		

З рядка 260

графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	166
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-

З рядка 260

графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-

З рядка 260

графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-

З рядка 260

графа 15	знос основних засобів, щодо яких існує обмеження права власності	(268)	-
----------	--	-------	---

З рядка 105

графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-
----------	---	-------	---

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	11	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	21	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	34	-

3 рядка 340 графа 3
капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) _____

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) _____

IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:		-	-	-
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:		10,769	2,400	4,261
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	2,400	2,400	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	8,369	-	4,261
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	10,769	2,400	4,261

3 рядка 045 графа 4
Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421) 2,400

за справедливою вартістю (422) _____

за амортизованою собівартістю (423) _____

3 рядка 220 графа 4
Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (424) 4,261

за справедливою вартістю (425) _____

за амортизованою собівартістю (426) _____

V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати:			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
У тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
Асоційовані підприємства	500	-	-
Дочірні підприємства	510	-	-
Спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати:			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	682	-
Г. Інші доходи і витрати:			
Реалізація фінансових інвестицій	570	9,326	10,215
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) _____

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) -%

Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, що включені до собівартості продукції основної діяльності (633) _____

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок в банку	650	6
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	712
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	718

Із рядка 070 графа 4 Балансу
Грошові кошти, використання яких обмежено (691) _____

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	Додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Нарахування резерву на виплату компенсації при звільненні	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII. ЗАПАСИ

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

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

IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець	в т. ч. за строками непогашення		
			До 12 місяців	Від 12 до 18 місяців	Від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	114	114	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2	2	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ

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

ХІ. БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ

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

ХІІ. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	17
Відстрочені податкові активи:		-
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		-
на початок звітного року	1230	8
на кінець звітного року	1235	8
Включено до Звіту про фінансові результати – усього, у тому числі	1240	17
поточний податок на прибуток	1241	17
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу – усього, у тому числі	1250	-
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	41
Використано за рік – усього	1310	-
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів		
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	-
інші необоротні матеріальні активи	1316	-
	1317	-

XIV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ

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

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) _____ - _____

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених у наслідок надзвичайних подій

(1432) _____ - _____

Із рядка 1430 графа 11 і графа

17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ - _____

XV. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ВІД ПЕРВІСНОГО ВИЗНАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ БІОЛОГІЧНИХ АКТИВІВ

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язанні з біологічним перетворенням	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зернові і зернобобові з них	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісткові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приріст живої маси - усього з нього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ" АЛЬТУС АССЕТС АКТІВІТІС"

Територія : Дніпропетровська

Орган державного управління :

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності : Управління фондами

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ
2012 12 31
33719000
1210136600
x
240
66.30

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"інформація за сегментами"
за 2012 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних господарський сегментів
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	791	1,861	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	823	1,861
з них: доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	011	791	1,861	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	823	1,861
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові доходи звітних сегментів	020	682	786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	682	786
з них: доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	682	786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	682	786
Інші доходи	030	9,326	11,419	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,326	11,419
Усього доходів звітних сегментів	040	10,799	14,066	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,831	14,066
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них: доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
надзвичайні доходи	053	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	10,799	14,066	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,831	14,066

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	719	1,545	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	730	1,545
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	-	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	10,215	12,039	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,215	12,039
Усього витрат звітних сегментів	140	10,934	13,724	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,945	13,724
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них: адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
надзвичайні витрати	153	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	10,934	13,724	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,945	13,724
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	(135)	342	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(114)	342
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	(135)	342	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(114)	342

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
5. Активи звітних сегментів	200	7,541	7,499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,541	7,499
з них: основні засоби	201	19	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	26
нематеріальні активи	202	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3
фінансові інвестиції	203	2,400	5,269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,400	5,269
оборотні активи	204	5,118	2,198	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,118	2,198
витрати майбутніх періодів	205	1	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	3
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	7,541	7,499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,541	7,499
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	187	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187	14
з них: поточні зобов'язання	241	179	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179	6
довгострокові зобов'язання	242	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	187	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187	14
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**II. Показники за допоміжними звітними господарський сегментів
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)**

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**III. Показники за допоміжними звітними географічними господарський сегментів
(виробничий, збутовий)**

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна

Примітки до річної фінансової звітності ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС»

1. Товариство, що звітує:

Назва підприємства: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС».

Відокремлених підрозділів Товариство не має.

ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» не знаходиться у складі об'єднань підприємств.

Статутний фонд Товариства складає – 7,000,000.00 грн.

ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність відповідно до обраної облікової політики і Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність України».

2. Основа для подання

Представлена фінансова звітність складена у відповідності до загально прийнятих національних правил – «Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку». В основу покладені основні вимоги П(С)БО № 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності». Для складання фінансової звітності керівництво виконує оцінку відображених у фінансової звітності активів, пасивів, доходів та витрат виходячи з концепції безперервного функціонування.

Дата складання звітності: станом на 31.12.2012 року.

Звітність представлена у тисячах гривень без десятих знаків.

Товариством встановлена межа суттєвості для фінансової звітності у розмірі 1,000.00 грн.

3. Облікова політика

ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» прийняло облікову політику у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», яка затверджена наказом № 1 від 01.01.2012 року, якою встановило наступні принципи та оцінки:

3.1. Нематеріальні активи

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється відповідно до П(С)БО № 8 «Нематеріальні активи».

Амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом, виходячи із визначеного строку корисного використання кожного окремого об'єкта.

За звітний рік ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» було введено в експлуатацію нематеріальних активів на 2 тис. грн. Також відбулось вибуття нематеріальних активів первісною вартістю 2 тис. грн., сума нарахованої амортизації по яким складає 2 тис. грн. За 2012 рік сума нарахованої амортизації склала 2 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 року первісна вартість нематеріальних активів складає 46 тис. грн., сума накопиченої амортизації – 43 тис. грн.

3.2. Основні засоби

Основні засоби включають активи у матеріальній формі, якщо очікуваний строк використання більше року і вартість придбання яких перевищує 2,500.00 грн.

Амортизація основних засобів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) більше 1 року вартістю менше 2,500.00 грн. відносяться до інших необоротних матеріальних активів, які амортизуються в першому місяці використання об'єктів у розмірі 100% їх вартості для об'єктів.

За звітний рік ТОВ «КУА «АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС» було введено в експлуатацію основних засобів на 32 тис. грн. За 2012 рік сума нарахованої амортизації по основним засобам склала 39 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 року первісна вартість основних засобів складає 284 тис. грн., сума накопиченої амортизації – 265 тис. грн.

Станом на 31.12.2012 року первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складає 166 тис. грн.

3.3. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції, які утримуються підприємством до їх погашення, відображаються на дату балансу по амортизованій собівартості фінансових інвестицій. Різниця між собівартістю і вартістю погашення фінансових інвестицій (дисконт або премія при придбанні) амортизується інвестором протягом періоду з дати придбання до дати їх погашення по методу ефективної ставки відсотка.

Фінансові інвестиції, що обліковуються за методом участі у капіталі, на дату балансу відображаються по вартості, що визначається з урахуванням змін загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування, крім тих, які є результатом операцій між інвестором і об'єктом інвестування. Переоцінка облігацій проводиться щомісячно на останній робочий день.

На кінець звітного року обліковуються довгострокові фінансові інвестиції на суму 2,400 тис. грн. та поточні фінансові інвестиції на суму 4,261 тис. грн.

3.4. Малоцінні швидкозношувані предмети

До малоцінних швидкозношуваних предметів відносяться матеріальні активи, вартість яких менше 2,500.00 грн. та строком використання менше року. Вартість МШП списується з балансу при їх передачі в експлуатацію з одночасною організацією оперативного обліку.

3.5. Запаси

Оцінка запасів при їх вибутті здійснюється за цінами продажу.

3.6. Дебіторська заборгованість

Резерв сумнівних боргів нараховується як джерело погашення частини дебіторської заборгованості відносно якої є сумнів про своєчасне погашення або якщо сплив строк позивної давнини. Сумнівною заборгованістю визнається заборгованість після 6 місяців після спливу строку погашення згідно договору або у випадку відкриття процедури банкрутства підприємства-боржника. Безнадійною заборгованістю визнається заборгованість по якій сплив строк позивної давнини згідно діючого законодавства та/або підприємство-боржник ліквідований

3.7. Доходи

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводяться шляхом вивчення виконаної роботи (наданої послуги), при цьому доход відображається по даті підписання акту або іншого документа, що засвідчує прийом її замовником.