



ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ
«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ТРАНС
ЕКСПРЕС КАПІТАЛ»

в особі в особі Голови Наглядової ради
Лук'янюк Юрія Васильовича
та

Дніпропетровському територіальному
управлінню Національної комісії з цінних
паперів та фондового ринку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД
«ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» СТАНОМ НА 31.12.2012 р.

Дата видачі звіту:
«13» березня 2013 р.

м. Дніпропетровськ
2013 р.

**Аудиторську перевірку провів незалежний аудитор
Скворцов Руслан Олегович (сертифікат аудитора серії "А"
№ 006877, виданий рішенням АПУ № 244/3 від "22" грудня
2011р., термін чинності сертифікату до "22" грудня 2016 р.)**

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: 49000, м. Дніпропетровськ, площа Леніна, буд. 1 та місцезнаходження ТОВ «Аудиторська фірма «Альтаір»;

Дата видачі звіту: «13» березня 2013 р.

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» (надалі ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ»);

Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Серії ААВ №185723, дата проведення державної реєстрації 22.05.2012 р.

Дата та номер свідоцтва про внесення в ЄДРІСІ: №00071 від 11.07.2012 р.;

Реєстраційний код за ЄДРІСІ: 13300071;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 38199425;

Місцезнаходження: 49000, м. Дніпропетровськ, площа Леніна, буд. 1;

Основними видами діяльності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» є:

- трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти (64.30);
- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (64.99).

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. 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 ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ», складеної за Міжнародними стандартами фінансової звітності, 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.

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» 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 ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС

ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» 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 31.12.2012 р. (наказ № 33-П/ТК 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 складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та 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 Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» 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 N 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. та «Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)» № 1360 від 29.09.2011р. Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас дотримання 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 стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ». 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.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Звертаємо увагу на те, що на кінець звітного року Товариством не було оцінено, чи є об'єктивне свідчення того, що корисність фінансового активу або групи фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, зменшується, що на думку аудитора не відповідає вимогам п.58 Міжнародних стандартів фінансової звітності 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Умовно-позитивна думка

На думку аудитора, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно - позитивної думки», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» станом на 31 грудня 2012 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

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, за винятком вищенаведених обмежень, інформація за видами активів станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На думку аудитора, інформація про зобов'язання станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На думку аудитора, інформація про власний капітал станом на 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На думку аудитора, вартість чистих активів ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» на звітну дату 31 грудня 2012 року визначена відповідно до «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених рішенням ДКЦПФР від 17.11.04р. №485. Вартість чистих активів складає 200,377 тис. грн. Таким чином, вартість чистих активів на звітну дату 31 грудня 2012 року вище розміру статутного капіталу, що відповідає вимогам, а саме частині третій ст.155 Цивільного кодексу України (стосовно акціонерних товариств).

Статутний капітал станом на 31 грудня 2012 року становить 196,370 тис. грн. відповідно до Статуту ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ». Станом на 31 грудня 2012 року статутний капітал складається з простих іменних акцій номінальною вартістю 1,000.00 грн. загальною кількістю 196,370 шт. та складає 196,370 тис. грн., що відповідає даним фінансової звітності.

Розмір несплаченої частини статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2012 року складає 64,950 тис. грн.

На думку аудитора, інформація емітента щодо елемента фінансової звітності «обсяг нерозподіленого прибутку (непокритого збитку)» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Результатом діяльності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» за 2012 рік є прибуток у розмірі 4,002 тис. грн..

За даними, отриманими від емітента, протягом 2012 року на Товаристві відбувалися наступні дії такі, що відповідно до частини першої статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», що можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів:

- ✓ прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу.

Додатково ми висловлюємо думку відповідно вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29.09.2011 року.

На виконання вимог МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», нами розглянута інша інформація, що розкривається емітентами цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю на предмет її відповідності інформації, яка міститься у перевірній аудитором фінансовій звітності. Перевірці підлягала інформація про зобов'язання емітента, про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента. Під час розгляду вищевказаної інформації встановлено, що відображені в ній фінансові показники ідентичні показникам перевіреної аудитором фінансової звітності. Отже, наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, аудиторами не виявлено.

Аудиторами перевірені вчинені ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» правочини у ході поточної господарської діяльності у звітному періоді Проведеною перевіркою встановлено, що протягом звітного 2012 року на Товаристві мали місце виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», а саме:

- ✓ Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (6 шт.), згідно Договору №1544/12-БВ від 28.12.2012 р.;
- ✓ Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (5 шт.), згідно Договору № 1542/12-БВ від 28.12.2012 р.;
- ✓ Купівля векселів ТОВ "Металургтранс" (1 шт.), згідно Договору № 1543/12-БВ від 28.12.2012р.;
- ✓ Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (8шт.), згідно Договору № 1545/12-БВ від 28.12.12 р.;
- ✓ Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик", (7 шт.), згідно Договору № 1546/12-БВ від 28.12.12 р.;
- ✓ Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (6 шт.), згідно Договору № 1547/12-БВ від 28.12.12 р.

Аудиторами розглянута допоміжна інформація, щодо стану корпоративного управління та внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства». На даний час стан корпоративного управління можна оцінити як задовільний. Органами управління товариства є: загальні збори акціонерів та наглядова рада Товариства. Рішення щодо запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту) не приймалось.

Відповідно до МСА 240 аудиторами виконані процедури щодо виявлення і оцінки ризиків суттєвого викривлення показників фінансової звітності. Аудиторами отримані письмові запевнення від управлінського персоналу, що вони визнають свою відповідальність, щодо запобігання та виявлення шахрайства. Інформація, отримана внаслідок застосування аудиторських процедур, зібраних доказів, дає достатню впевненість у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилок.

Аудиторська перевірка фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» станом на 31.12.2012 р проведена на підставі Договору № 51 від 31.07.2012 р. Перевірка охоплює діяльність товариства з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р. Перевірка проводилась з 12.01.2013 р. по 20.02.2013 р.

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



Аудитор, ТОВ «АФ «Альтаір»
сертифікат аудитора серії «А» № 006877
рішенням Аудиторської палати України № 244/3 від «22» грудня 2011р.
сертифікат чинний до «22» грудня 2016 р.

Р. О. Скворцов

«13» березня 2013 р.
м. Дніпропетровськ
вул. Глинки, буд. 7, офіс 703

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

станом на 31.12.2012 року

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАНС ЕКСПРЕС КА-ПІТАЛ"
Територія : Дніпропетровська
Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство
Орган державного управління :
Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
Середня кількість працівників 1:
Одиниця виміру: тис. грн.
Адреса: вулиця Глинка, буд. 7, 6 поверх, м. Дніпропетровськ, Дніпропетровська обл., 49070

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

КОДИ	
2012 12 31	
38199425	
1210136600	
230	
64.30	

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

√

БАЛАНС
на 31 грудня 2012 року
Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітно-го періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032	(-)	(-)
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	-	35 918
Довгострокова дебіторська заборгованість			
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	-	35 918
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	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
з нарахованих доходів	190	-	3 866
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	131 494
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	-	4
в тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	-	135 364
III. Витрати майбутніх періодів			
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
Баланс	280	-	171 282

Пасив	Код рядка	На початок звітно-го періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	-	196 370
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	5
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-	4 002
Неоплачений капітал	360	(-)	(64 950)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	-	135 427
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	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	-	18
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	35 837
зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	615	-	-
Усього за розділом IV	620	-	35 855
V. Доходи майбутніх періодів			
Баланс	640	-	171 282

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 _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

КОДИ

2012 | 12 | 31

38199425

1210136600

230

64.30

√

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИ-
ВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД
"ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ"

Територія : Дніпропетровська

Орган державного управління :

Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

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	-	-
Податок на додаткову вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші відрахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий доход (виторг) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).	035	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	050	-	-
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	-	-
Адміністративні витрати	070	(35)	(-)
Витрати на збут	080	(-)	(-)
Інші операційні витрати	090	(54)	(-)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(89)	(-)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	4 093	-
Інші доходи 1	130	-	-
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)
Інші витрати	160	(-)	(-)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	4 004	-
збиток	175	(-)	(-)
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	2	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	4 002	-
збиток	195	(-)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий:			
прибуток	220	4 002	-
збиток	225	(-)	(-)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код ряд-ка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні витрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	-	-
Відрахування на соціальні заходи	250	-	-
Амортизація	260	-	-
Інші операційні витрати	270	89	-
Усього	280	89	-

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Найменування статті	Код ряд-ка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	22 155	-
Скорегована середньорічна кількість простих акцій	310	22 155	-
Чистий прибуток, що приходить на одну просту акцію	320	180,63643	-
Скорегований чистий прибуток, що приходить на одну просту акцію в обертанні	330	180,63643	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

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

(131)

-

Керівник _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАНС ЕКСПРЕС КА-ПІТАЛ"

Територія : Дніпропетровська

Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ	2012 12 31
38199425	
1210136600	
230	
64.30	
	√

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	-	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
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	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(22)	(-)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(-)	(-)
Працівникам	105	(-)	(-)
Витрат на відрядження	110	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(2)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(-)	(-)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(53)	(-)
Цільових внесків	140	(-)	(-)
Інші витрачання	145	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(77)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	(77)	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	174	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	650	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(28)	(-)
необоротних активів	250	(-)	(-)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(132 140)	(-)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(131 344)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(131 344)	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	131 425	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	131 425	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	131 425	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	4	-
Залишок коштів на початок року	410	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	4	-

Керівник _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
за ЄДРПОУ	2012 12 31
за КОАТУУ	38199425
за СПОДУ	1210136600
за КОПФГ	230
за КВЕД	64.30

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ"
Територія : Дніпропетровська
Орган державного управління :
Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
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	180100 5
-------------	-------------

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	4 002	-	-	4 002
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	()	-	-	-

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
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески власників:										
Внески до капіталу	180	196 370	-	5	-	-	-	(64 950)	-	131 425
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	196 370	-	5	-	-	4 002	(64 950)	-	135 427
Залишок на кінець року	300	196 370	-	5	-	-	4 002	(64 950)	-	135 427

Керівник _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ"
 Територія : Дніпропетровська
 Орган державного управління :
 Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство
 Вид економічної діяльності : Трести, фонди та подібні фінансові суб'єкти
 Середня кількість працівників 1:
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
	2012 12 31
за ЄДРПОУ	38199425
за КОАТУУ	1210136600
за СПОДУ	
за КОПФГ	230
за КВЕД	64.30

**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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існує обмеження права власності	(268)	-
3 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	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	-	-

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:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	27	27	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	35 837	35 891	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	35 864	35 918	-

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
 3 рядка 045 графа 4 Балансу за собівартістю (421) _____ -
 за справедливою вартістю (422) _____ 27
 за амортизованою собівартістю (423) _____ 35 891
 Поточні фінансові інвестиції відображені:
 3 рядка 220 графа 4 Балансу за собівартістю (424) _____ -
 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	-	54
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	4 093	-
Г. Інші доходи і витрати:			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	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	4
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	4

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 (921) -
 переданих у переробку (922) -
 оформлених в заставу (923) -
 переданих на комісію (924) -
 Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -
 3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу (926) -

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	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	131494	131494	-	-

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	-

XI. 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	-

XII. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

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

XIII. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	-
Використано за рік – усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
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	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	-	x	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (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'язані 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 _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІ-ТАЛ"

Територія : Дніпропетровська

Орган державного управління :

Організаційно-правова форма господарювання: Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ
2012 12 31
38199425
1210136600
230
64.30

**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	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
1. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові доходи звітних сегментів	020	4 093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 093	-
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	4 093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 093	-
Інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів звітних сегментів	040	4 093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 093	-
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	4 093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 093	-
2. Витрати звітних сегментів:	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Витрати операційної діяльності																	
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	081					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	082				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	35	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35	-
Витрати на збут	100	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	54	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
Фінансові витрати звітних сегментів	120				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	89	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89	-
Нерозподілені витрати	150	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	-	2	-
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	-	-	-	-
фінансові витрати	152	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	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	-	2	-
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	89	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	91	-
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	4 004	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 004	-
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	4 004	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	-	4 002	-
5. Активи звітних сегментів	200	171 282	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171 282	-
з них:																	
Фінансові інвестиції	201	35 918	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 918	-
Оборотні активи	202	135 364	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	135 364	-
	203		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	204		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	

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	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
	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	171 282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171 282	-
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	35 855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 855	-
з них:																	
поточні зобов'язання	241	35 855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 855	-
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	35 855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 855	-
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	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	171 282	-											-	-	171 282	-
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	171 282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171 282	-
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ Лук'янюк Юрій Васильович

Головний бухгалтер _____ не передбачено

Примітки до річної фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року

1. Загальна інформація

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» є інститутом спільного інвестування та фінансовою установою, яка надає фінансові послуги на ринку цінних паперів, яке створене у формі публічного акціонерного товариства відповідно до Рішення №1 засновника Товариства від 27 березня 2012 року, строком на 50 років для провадження виключно діяльності із спільного інвестування. Провадження діяльності із спільного інвестування здійснюється Товариством з дати включення Товариства до Єдиного Державного Реєстру Інститутів Спільного Інвестування, і в межах строку діяльності на яких було створено Товариство.

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» є інститутом спільного інвестування закритого типу без зобов'язань щодо викупу емітованих ним цінних паперів до моменту його припинення. Товариство є інститутом спільного інвестування недиверсифікованого виду, є строковим і таким яке створене на 50 (п'ятдесят) років з дати внесення його до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування.

Товариство створене як закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд з метою отримання прибутку шляхом здійснення діяльності із спільного інвестування.

Предметом діяльності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» є провадження діяльності із спільного інвестування, яка провадиться в інтересах і за рахунок Акціонерів Товариства шляхом емісії цінних паперів Товариства з метою отримання прибутку від вкладення коштів, залучених від їх розміщення у цінні папери інших емітентів, корпоративні права, нерухомість та інші активи дозволені законодавством України та нормативно-правовими актами Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Основним видом діяльності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» є:

- трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти;
- надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення).

Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має.

Фактори ризику підпадають під вплив зовнішніх факторів, в тому числі, що пов'язані з:

- Світовими фінансовими кризами;
- Можливостями дефолту держави за своїми зобов'язаннями;
- Банкрутством емітента;
- Зміною світової кон'юнктури на товарних та фінансових ринках;
- Діями, що підпадають під статус форс-мажорних обставин;
- Будь-якими операціями пов'язаними з ризиком відхилення фактичних результатів діяльності від запланованих.

2. Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність складена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), затвердженою Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності (РМСФЗ).

Для складання фінансової звітності керівництво виконує оцінку відображених у фінансової звітності активів, пасивів, доходів та витрат виходячи з концепції безперервного функціонування.

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовувались норми відповідних МСФО.

Дата складання звітності: станом на 31.12.2012 року.

Звітність представлена у тисячах гривень без десятих знаків.

При підготовці фінансової звітності не відбулося суттєвих змін методів підрахунку та оцінки, що застосовуються в звітності по ПСБО, щоб привести їх у відповідність до МСФЗ.

(тис. грн.)

Найменування статті балансу	№ пояснення	По П(С)БО на 31.12.12 г.	Ефект переходу на МСФЗ	По МСФЗ на 31.12.12 г.
1	2	3	4	5
Довгострокові фінансові інвестиції (045)		35 918		35 918
Дебіторська заборгованість (190)		3 866		3 866
Інша поточна дебіторська заборгованість (210)		131 494		131 494
Грошові кошти та їх еквіваленти (230)		4		4
Статутний капітал (300)		196 370		196 370
Додатковий вкладений капітал (320)		5		5
Нерозподілений прибуток (350)		4 002		4 002
Неоплачений капітал (360)		64 950		64 950
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (530)		18		18
Інші поточні зобов'язання (610)		35 837		35 837

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Виходячи з усієї наявної інформації, ми підтверджуємо наступне:

- Фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), опублікованими Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності, достовірно відображає активи, зобов'язання, фінансовий стан та прибуток (або збиток) ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ».

- Звіт керівництва достовірно відображає розвиток і результати діяльності, а також фінансове становище ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ», включаючи опис основних ризиків і невизначеностей.

Керівник _____ Лук'янюк Юрій Васильович

3. Облікова політика

На виконання вимог Закону України від 16 липня 1999 року № 996–XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», листи НБУ, МФУ, Держстатистики від 07.12.2011р. №12-208/1757- 14830; 31-08410-06-5/30523; 04/4-07/702 «Про вживання міжнародних стандартів фінансової звітності», а також міжнародних стандартів фінансової звітності (IAS/IFRS), офіційно опублікованих на веб-сайті МФУ, інших нормативних актів України, з метою дотримання підприємством протягом 2012 року єдиної методики віддзеркалення в бухгалтерському обліку і звітності господарських операцій і порядку оцінки об'єктів обліку, Товариство прийняло облікову політику, затверджену наказом № 1-ТК від 14.06.2012 року.

4. Істотні облікові політики

Визнання доходу та витрат

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення, незалежно від дати надходження коштів, і визначається із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання виплати.

Облік витрат підприємства ведеться на рахунках класу 9 «Витрати діяльності».

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу визнаються у тому ж періоді що й відповідні доходи.

Відсотки, дивіденди, збитки та прибутки, пов'язані з фінансовим інструментом або компонентом, який є фінансовим зобов'язанням, визнаються як дохід або витрати в прибутку чи збитку.

Дивіденди

Дивіденди, визначені правлінням, не вираховуються з величини нерозподіленого прибутку до моменту їх затвердження на загальних річних зборах акціонерів.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю мінус накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. При нарахуванні амортизації нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод протягом терміну користування.

Балансова вартість нематеріальних активів зменшується до суми очікуваного відшкодування, якщо сума очікуваного відшкодування менша балансової вартості активу.

Основні засоби

Основним засобом визнається матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання в процесі діяльності Товариства, очікуваний строк корисного використання якого більше одного року та вартість якого більшу 2500,0 гривень.

Основні засоби оцінюються за собівартістю мінус накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. При нарахуванні амортизації основних засобів застосовується методи амортизації та ліквідаційну вартість, затверджені протоколом засідання експертної комісії за погодженням з директором Товариства.

Балансова вартість основних засобів зменшується до суми очікуваного відшкодування, якщо сума очікуваного відшкодування менша балансової вартості активу.

Необоротні активи, утримувані для продажу оцінюються за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується.

Вважається справедливою вартістю придбаного активу первісна вартість, при продажу – договірна.

Фінансові інструменти та інвестиції

Фінансові активи чи зобов'язання оцінюються за справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи зобов'язання.

Визнаються наступні категорії фінансових інструментів:

- фінансові активи оцінені за справедливою вартістю;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- фінансові активи, доступні для продажу;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання оцінені за справедливою вартістю.

До фінансових активів оцінених за справедливою вартістю відносяться інвестиції в акції (частки капіталу інших суб'єктів господарювання), якщо відсоток володіння менш 20 %. Після первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю. Неринкові акції, справедливу вартість яких неможливо визначити, обліковуються за собівартістю з вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

До фінансових активів, утримуваних до погашення відносяться векселі та облігації. Після первісного визнання оцінюються за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Дебіторська заборгованість визнається як фінансовий актив, якщо за нею очкується отримання грошових коштів або фінансових інструментів та первісно оцінюється за справедливою вартістю.

Згідно з методом участі в капіталі, інвестиція в асоційоване підприємство первісно визнається за собівартістю і згодом її балансова вартість збільшується або зменшується для визнання частки в прибутку або збитку об'єкта інвестування після дати придбання. Частка в прибутку або збитку об'єкта інвестування визнається в прибутку або збитку.

При викупі своїх власних акцій (інструментів капіталу) їх вартість вираховується з власного капіталу. Прибуток чи збиток не визнається у прибутку чи збитку після придбання, випуску чи анулювання власних інструментів капіталу суб'єкта господарювання. Компенсація, сплачена чи отримана, визнається прямо у власному капіталі.

Забезпечення

Величина резерву на покриття збитків від зменшення корисності дебіторської заборгованості розраховується на підставі аналізу дебіторів як сума, яка достатня для покриття понесених збитків. Сумнівною визнається заборгованість через 6 (шість) місяців після строку погашення згідно договору, або у випадку відкриття процедури банкрутства боржника. Безнадійною визнається заборгованість по якій закінчився строк позовної давності згідно чинного законодавства, та/ або підприємство боржник ліквідовано.

Короткострокові виплати працівникам, пов'язані з трудовими відносинами визнаються як витрати, та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Резерв забезпечення на виплату відпусток працівникам Товариства не створюється.

Резервування коштів на додаткове пенсійне забезпечення, реструктуризацію, виконання зобов'язань за обтяженими контрактами тощо не проваджується.

Оренда

Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду визнається на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди визнаються як витрати.

Грошові кошти на їх еквіваленти

З метою складання Звіту про рух грошових коштів до складу до складу грошових коштів та їх еквівалентів включають: готівку в касі, грошові кошти на поточних рахунках, депозитні рахунки та інвестиції в короткострокові ринкові грошові кошти.

5. Фінансова звітність ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» складена відповідно до вимог МСФЗ.

Звіт про фінансовий стан

на 31 грудня 2012 року (в тис. грн.)

	Прим.	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
АКТИВИ			
Непоточні активи			
Інші непоточні фінансові активи	7	35 918	-
Усього необоротні активи		35 918	-
Поточні активи			
Торговельна та інша дебіторська заборгованість	8	135 360	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	9	4	-
Усього непоточні активи		135 364	-
Всього активи		171 282	-
КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Статутний капітал	10	196 370	-
Інший додатковий капітал		5	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		4 002	-
Неоплачений капітал	10	(64 950)	-
Усього капітал		135 427	-
Поточні зобов'язання			
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	11	35 855	-
Усього поточних зобов'язань		35 855	-
Всього капітал та зобов'язання		171 282	-

Примітки є невід'ємною частиною фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» за 2012 рік.

Звіт про сукупні доходи

за 2012 рік (в тис. грн.)

	Прим.	2012 р.	2011 р.
Операційні витрати	13	(89)	-
Операційний прибуток/(збиток)		(89)	-
Фінансові доходи	14	4 093	-
Прибуток/(збиток) до оподаткування		4 004	-
Витрати з податку на прибуток		2	-
Чистий прибуток/(збиток)		4 002	-

Примітки є невід'ємною частиною фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» за 2012 рік.

Звіт про рух грошових коштів

за 2012 рік (в тис. грн.)

Прим.	2012 р.	2011 р.
Операційна діяльність		
	Витрачання на придбання товарів (робіт, послуг)	(22)
	Сплата податку на прибуток	(2)
	Сплата інших податків	(53)
	Чисті потоки грошових коштів від операційної діяльності	(77)
Інвестиційна діяльність		
	Придбання фінансових інвестицій	(28)
	Отримані відсотки	174
	Інші надходження	650
	Інші платежі	(132 140)
	Чисті потоки грошових коштів від інвестиційної діяльності	(131 344)
Фінансова діяльність		
15	Надходження власного капіталу	131 425
	Чисті потоки грошових коштів від фінансової діяльності	131 425
	Чистий приріст грошових коштів та їх еквівалентів	4
	Грошові кошти та їх еквіваленти на 01.01	-
	Грошові кошти та їх еквіваленти на 31.12	4

Примітки є невід'ємною частиною фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КА-ПІТАЛ» за 2012 рік.

Звіт про зміни у власному капіталі

за 2012 рік (в тис. грн.)

	Статутний капітал (примітки 10)	Інший додат- ковий капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капі- тал(примітки 10)	Всього капі- тал
Залишок на 01 січня	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) за звітний період	-	-	4 002	-	4 002
Внески до капіта- лу	196 370	5	-	(64 950)	131 425
Залишок на 31 грудня	196 370	5	4 002	(64 950)	135 427

Примітки є невід'ємною частиною фінансової звітності ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КА-ПІТАЛ» за 2012 рік.

6. Суттєві облікові оцінки та судження

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» вперше вирішило представити звітність у відповідності за МСФЗ за 2012 рік.

Підготовка фінансових звітів відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва застосування попередніх оцінок та припущень. Ці оцінки періодично переглядаються, у випадку необхідності коригувань, такі коригування відображаються у складі прибутків та збитків за період, коли про них стає відомо.

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» переходить на Міжнародні стандарти фінансової звітності поступово та послідовно відповідно до норм чинного законодавства.

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» дотримується правил ведення бухгалтерського обліку та складає фінансову звітність з урахуванням нових та змінених МСФЗ.

На дату затвердження фінансової звітності такі стандарти та інтерпретації, а також поправки до стандартів були випущені:

Стандарт / інтерпретація	Набирають чинності для річних облікових періодів, які починаються з або після
1	2
МСФЗ 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка» (переглянутий в 2010 році)	01.01.13 г.
МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність» (випущений в травні 2011 року)	01.01.13 г.
МСФЗ 11 «Спільні угоди» (випущений в травні 2011 року)	01.01.13 г.
МСФЗ 12 «Розкриття інформації щодо інвестицій в інші компанії» (випущений в травні 2011 року)	01.01.13 г.
МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості» (випущений в травні 2011 року)	01.01.13 г.
МСБО 1 «Подання фінансової звітності»	01.07.12 г.
МСБО 19 «Виплати працівникам»	01.01.13 г.
МСБО 27 «Окремі фінансові звіти»	01.01.13 г.
МСБО 28 «Вкладення в залежні компанії та спільні підприємства»	01.01.13 г.

Що стосується інших стандартів та інтерпретацій, то, на думку керівництва, їх прийняття в майбутніх періодах не матиме істотного впливу на фінансову звітність ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ».

7. Інші непоточні фінансові активи

Станом на 31 грудня довгострокові інвестиції включали:

Зміст	грн.	
	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
частка у статутному капіталі ТОВ Континентал Сервісіз	880,49	-
частка у статутному капіталі ТОВ Ост -Вест Логістик Україна	26 130,65	-
вексель ТОВ Металургтранс	3 476 398,52	-
вексель ТОВ Ост-Вест Логістик	32 414 372,00	-
Разом	35 917 781,66	-

8. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Зміст	грн.	
	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
Дебіторська заборгованість по нарахованим доходам	3 865 952,45	-
Інша дебіторська заборгованість за виданими позиками	131 494 058,70	-
Разом	135 360 011,15	-

9. Грошові кошти та їх еквіваленти

		грн.	
	Зміст	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
Кошти на рахунках у банках		4 289,56	-
Разом		4 289,56	-

10. Власний капітал

Статутний капітал Товариства становить 196 370 тис. грн. та складається з простих іменних акцій номінальною вартістю 1 000.00 грн. загальною кількістю 196 370 шт., що відповідає даним фінансової звітності.

Розмір несплаченої частини статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2012 року складає 64 950 тис. грн.

11. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

		грн.	
	Зміст	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
Кредиторська заборгованість за послуги		17 226,49	-
Розрахунки з іншими кредиторами		35837477	-
Разом		35 854 703,49	-

12. Операції зі зв'язаними сторонами

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» здійснює операції з пов'язаними сторонами, в результаті чого на 31 грудня 2012 року сальдо складо:

		грн.		
	Зміст	Організація	31.12.2012 р.	31.12.2011 р.
Інвестиції зв'язаним сторонам		Металургтранс ТОВ	3 476 398,52	-
Разом			3 476 398,52	-

13. Операційні витрати

		грн.	
	Зміст	2012р.	2011р.
адміністративні витрати	оренда офісу	(3 912,21)	-
адміністративні витрати	інформаційно-консультаційні послуги	(160)	-
адміністративні витрати	комісійна винагорода КУА	(13 542,73)	-
адміністративні витрати	кодифікація ЦП	(3 084,00)	-
адміністративні витрати	комунальні та експлуатаційні послуги	(631,63)	-
адміністративні витрати	настройка Медок	(1 314,00)	-
адміністративні витрати	послуги ВДЦП	(6 666,55)	-
адміністративні витрати	послуги зберігача	(402)	-
адміністративні витрати	послуги нотаріуса	(769)	-
адміністративні витрати	послуги торговця	(3 583,76)	-
адміністративні витрати	реєстраційні послуги	(1 190,00)	-
адміністративні витрати	РКО банку	(102)	-
адміністративні витрати	ТМЦ	(140)	-
Разом адміністративних витрат		(35 497,88)	-
Інші витрати операційної діяльності	держмито	(53 650,00)	-
Всього		(89 147,88)	-

14. Фінансові доходи

		грн.	
	Зміст	2012р.	2011р.
	відсоткові доходи по фінансовим інвестиціям	3 998 562,29	-
	відсоткові доходи по банківським депозитам	41 035,45	-
	дохід від переоцінки фінансових активів	53 293,52	-
	Разом	4 092 891,26	-

15. Надходження власного капіталу

		грн.		
	Дата	Організація	2012 р.	2011 р.
	06.04.2012	Металургтранс, ТОВ	1 350 000,00	-
	24.04.2012	Металургтранс, ТОВ	20 000,00	-
	30.10.2012	Металургтранс, ТОВ	124 000 000,00	-
	15.11.2012	Металургтранс, ТОВ	550 467,50	-
	28.11.2012	Металургтранс, ТОВ	5 504 620,00	-
	Разом		131 425 087,50	-

Судові справи та претензії

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» не виступає об'єктом різного роду судових спорів і претензій, включаючи розгляди по справах про оскарження нормативних актів, щодо результату яких існує значний ступінь невизначеності.

Укладання контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій

ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ»У ході поточної господарської діяльності за 2012 рік на Товаристві мали місце укладання контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій, а саме:

- Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (6 шт.), згідно Договору №1544/12-БВ від 28.12.2012 р.;
- Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (5 шт.), згідно Договору № 1542/12-БВ від 28.12.2012 р.;
- Купівля векселів ТОВ "Металургтранс" (1 шт.), згідно Договору № 1543/12-БВ від 28.12.2012р.;
- Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (8шт.), згідно Договору № 1545/12-БВ від 28.12.12 р.;
- Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик", (7 шт.), згідно Договору № 1546/12-БВ від 28.12.12 р.;
- Купівля векселів ТОВ "Ост-Вест Логістик" (6 шт.), згідно Договору № 1547/12-БВ від 28.12.12 р.

Події після звітної дати

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан ПАТ «ЗНВКІФ «ТРАНС ЕКСПРЕС КАПІТАЛ» на звітну дату (коригуючи події), відображаються в фінансовій звітності. Події, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими:

Подія	Наявність
Прийняття рішення щодо реорганізації Товариства	ні
Оголошення плану про припинення діяльності	ні
Оголошення про значну реструктуризацію або про початок її запровадження	ні
Істотні придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу, інші вибуття активів або експропріація значних активів урядом	ні
Знищення (втрата) активів Товариства внаслідок пожежі, аварії, стихійного лиха або іншої надзвичайної події	ні
Значні операції зі звичайними акціями та операції з потенційними звичайними акціями після дати балансу	ні
Аномально великі зміни після дати балансу в цінах на активи або в курсах обміну іноземних валют	ні
Прийняття законодавчих актів, які впливають на діяльність Товариства	ні
Прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань, наприклад, унаслідок надання значних гарантій	ні
Початок крупного судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу	ні
Дивіденди за звітний період оголошені підприємством після дати балансу	ні
Укладення контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій	ні
Оголошення банкрутом дебітора Товариства, заборгованість якого раніше була визнана сумнівною.	ні
Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їхньої вартості, визначеної на дату балансу.	ні
Продаж запасів, який свідчить про необґрунтованість оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу	ні
Виявлення помилок або порушень законодавства, що призвели до перекручення даних фінансової звітності	ні