



ТОВ «ФГІ»

Підприємство: **ТОВ «ФГІ»**
 Територія: **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
 Організаційно-правова форма господарювання: **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Орган державного управління: —
 Вид економічної діяльності: **Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах**
 Середня кількість працівників: **1 6**
 Одиниця виміру: **тис. грн.**

Адреса: **проспект Карла Маркса, буд. 22, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49027**

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

• за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

• за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за СПОДУ

за КВЕД

КОДИ		
2013	01	01
37373876		
1210136900		
240		
66.12		

V

БАЛАНС на 31 грудня 2012 р. • Форма №1 • (Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс")

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	55	49
первісна вартість	011	63	71
накопичена амортизація	012	(8)	(22)
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	23	9
первісна вартість	031	40	40
знос	032	(17)	(31)
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	-	270
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Гудвіл при консолідації	075	-	-
Усього за розділом I	080	78	328
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	153	194
первісна вартість	161	153	194
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	1	4
з нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	77
Поточні фінансові інвестиції	220	14438	16012
Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті	230	184	43
у тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	14776	16330
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття			
Баланс	280	14854	16658

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	10000	10000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	4505	5537
Неоплачений капітал	360	-	-
Вилучений капітал	370	-	-
Накопичена курсова різниця	375	-	-
Усього за розділом I	380	14505	15537
Частка меншості	385	-	-
II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	-	-
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті переможцям лотереї	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого сплатою участі у лотереї	418	-	-
Цільове фінансування ²	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1	1
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	1000
з бюджетом	550	-	2
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	348	118
Усього за розділом IV	620	349	1121
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
Баланс	640	14854	16658

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

² З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) -

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 2012 р • Форма №2

(Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3)

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД

1801003

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	572	437
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	572	437
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	-	-
Валовий: прибуток	050	572	437
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	2	1
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(743)	(542)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	1	-
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	100	-	-
збиток	105	(170)	(104)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	53	121
Інші доходи ¹	130	241400	839181
Фінансові витрати	140	-	(78)
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	(240240)	(836102)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: прибуток	170	1043	3018
збиток	175	-	-
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	11	6
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності: прибуток	190	1032	3012
збиток	195	-	-
Надзвичайні: доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
Чистий: прибуток	220	1032	3012
збиток	225	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

¹ З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) -

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	6	13
Витрати на оплату праці	240	287	170
Відрахування на соціальні заходи	250	106	62
Амортизація	260	27	21
Інші операційні витрати	270	318	276
Разом	280	744	542

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ за 2012 р • Форма №3

(Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4)

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	512	299
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	2	1
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	261695	168326
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(323)	(279)
Авансів	095	-	-
Повернення авансів	100	-	-
Працівникам	105	(234)	(138)
Витрат на відрядження	110	(3)	(7)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	-	-
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(9)	(6)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(116)	(69)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(46)	(36)
Цільових внесків	140	-	-
Інші витрачання	145	(260622)	(168316)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	856	(225)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	856	-225
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація: фінансових інвестицій	180	198685	762376
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані: відсотки	210	53	159
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання: фінансових інвестицій	240	(199727)	(771824)
необоротних активів	250	(8)	(42)
майнових комплексів	260	-	-
Інші платежі	270	-	(78)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(997)	(9409)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(997)	(9409)
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	(141)	(9634)
Залишок коштів на початок року	410	184	9818
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	43	184



ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2012 р • Форма №4
(Додаток до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 5)

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Накопичена курсова різниця	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	11
Залишок на початок року	010	10000					4542				14542
Коригування:											
Зміна облікової політики	020										
Виправлення помилок	030						(2)				(2)
Інші зміни	040						(35)				(35)
Скоригований залишок на початок року	050	10000					4505				14505
Переоцінка активів:											
Дооцінка основних засобів	060										
Уцінка основних засобів	070										
Дооцінка незавершеного будівництва	080										
Уцінка незавершеного будівництва	090										
Дооцінка нематеріальних активів	100										
Уцінка нематеріальних активів	110										
Використання дооцінки необоротних активів	120										
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130						1032				1032
Розподіл прибутку:											
Виплати власникам (дивіденди)	140										
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150										
Відрахування до резервного капіталу	160										
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	170										
Внески учасників:											
Внески до капіталу	180										
Погашення заборгованості з капіталу	190										
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	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										
Безкоштовно отримані активи	270										
Інші зміни	280										
Разом змін в капіталі	290						1032				1032
Залишок на кінець року	300	10000					5537				15537

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2012 р • Форма №5

(ЗАТВЕРДЖЕНО Наказ Міністерства фінансів України 29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 N602))

I. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Код за ДКУД **1801008**

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	63	8	8	-	-	-	-	14	-	-	-	71	22
Разом	080	63	8	8	-	-	-	-	14	-	-	-	71	22
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 (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	Одержані за фінансовою орендою		Передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	37	14	-	-	-	-	-	14	-	-	-	37	28	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-	-	-
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	40	17	-	-	-	-	-	14	-	-	-	40	31	-	-	-	-

Із 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) 3
основні засоби орендованих цілих майнових комплексів (2641) -

Із рядка 260 графа 8

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

Із рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) -

Із рядка 260 графа 15

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (267) -

Із рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (268) -

(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	8	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	8	-

Із рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) -

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

Із рядка 220 гр. 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -
за справедливою вартістю (425) 16012
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	2	1
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491		
непродуктивні витрати і втрати	492		
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		
Проценти	540		
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	53	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	240725	240225
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		

Із рядка 045 гр. 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421) 270



1	2	3	4
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	675	15

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, уключені до собівартості продукції основної діяльності (633) -

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок у банку	650	43
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	43

Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використані яких обмежено (691) -

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт, 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	-	-	-	-	-	-	-
	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 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації (921) - переданих у переробку оформлених в заставу (922) - переданих на комісію (923) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -

Із рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу (926) -

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

IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	194	104	34	56
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	77	77	-	-

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	11
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	11
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	11
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	28
Використано за рік – усього	1310	-
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-

1	2	3
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	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	втрати 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
 Із рядка 1430 графа 6 і графа 16

 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість
 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,
 утрачених унаслідок надзвичайних подій
 Із рядка 1430 графа 11 і графа 17
 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені
 законодавством обмеження права власності

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

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



ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ "Інформація за сегментами" за 2012 р • Форма №6

Додаток 1 до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 29 "Фінансова звітність за сегментами"

I. ПОКАЗНИКИ ПРІОРИТЕТНИХ ЗВІТНИХ СЕГМЕНТІВ (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Код за ДКУД **1801009**

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	574	438	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	574	438	
з них:																		
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	011	572	437	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	572	437	
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи	013	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	1	
фінансові доходи звітних сегментів	020	53	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53	121	
з них:																		
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші фінансові доходи	022	53	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53	121	
інші доходи	030	241400	839181	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	241400	839181	
Усього доходів звітних сегментів	040	242027	839740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242027	839740	
Нерозподілені доходи	050	x	x	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	x	x			
фінансові доходи	052	x	x	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	x	x			
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Усього доходів приємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	242027	839740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242027	839740	
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	743	542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	743	542	
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Інші операційні витрати	110	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		78	
з них:																		
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	122	-	78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		78	
Інші витрати	130	240240	836102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240240	836102	
Усього витрат звітних сегментів	140	240984	836722	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240984	836722	
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	11	6	11	6
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	x	x			
фінансові витрати	152	x	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	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	11	6	11	6
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	240984	836722	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	6	240995	836728	
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	1043	3018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1043	3018	
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	1043	3018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11	-6	1032	3012	
5. Активи звітних сегментів	200	16658	14854	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16658	14854	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
з них:	201	328	78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328	78
	202	16330	14776	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16330	14776
	203																
	204																
	205																
Нерозподілені активи	220	x	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	x			
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			
коригування ФР 2012	223	x	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	x			
Усього активів підприємства	230	16658	14854	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		16658	14854
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	1121	349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1121	349
з них:	241	1121	349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1121	349
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Нерозподілені зобов'язання	260	x	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	x			
	262	x	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	x			
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	1121	349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1121	349
7. Капітальні інвестиції	280	8	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8	42
8. Амортизація необоротних активів	290	28	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		28	21

II. ПОКАЗНИКИ ЗА ДОПОМІЖНИМИ ЗВІТНИМИ СЕГМЕНТАМИ (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	572	437	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	572	437
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	16658	14854	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16658	14854
Капітальні інвестиції	320	8	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	42
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. ПОКАЗНИКИ ЗА ДОПОМІЖНИМИ ЗВІТНИМИ ГЕОГРАФІЧНИМИ СЕГМЕНТАМИ (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	572	437	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	572	437
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	16658	14854	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16658	14854
Капітальні інвестиції	370	8	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	42
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Мельниченко Світлана Миколаївна

Головний бухгалтер

Печенюк Тетяна Володимирівна
**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансових звітів
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГ» за 2012 рік**
**Учасником ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГ»
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку**
Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «АленАудит»
Код ЄДРПОУ	35281710
Місцезнаходження:	м.Дніпропетровськ, вул.Московська, 7 оф.7
Реєстраційні дані:	Зареєстроване Виконавчим комітетом Дніпропетровської міської ради Дніпропетровської області 06.08.2007р. Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія А00 №659400.
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	зареєстроване за №4028 згідно рішення Аудиторської палати України №182/10 від 27 вересня 2007 року. Термін дії свідоцтва – до 06 вересня 2017 року.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів, видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лише для фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів)

серії АВ №000142, видане 16.10.2012 року відповідно до Рішення НКЦПФР від 16.10.2012 року №1475. Термін дії свідоцтва – до 06 вересня 2017 року.

Керівник	Іонова Олена Вікторівна
Інформація про аудитора	Сертифікат аудитора №006311 серії А, виданий згідно рішення Аудиторської палати України №181/1 від 20.07.2007р. Термін дії сертифікату – до 20.07.2017 року.
Контактний телефон	(056)7448914, office@alenaudit.com.ua
Дата і номер договору на проведення аудиту	Договір №48-2013-А від 05.03.2013р.
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту	Початок проведення аудиту – 05.03.2013р; Закінчення проведення аудиту – 31.03.2013р.



Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГІ»

Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГІ»
Місцезнаходження:	49027, Дніпропетровська обл., місто Дніпропетровськ, проспект Карла Маркса, будинок 22.
Код ЄДРПОУ	37373876
Регістраційні дані:	20.10.2010р. №1 224 102 0000 050807, Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, Серія АБ №710651, дата видачі 07.02.2013р. Місце проведення державної реєстрації – Виконавчий комітет Дніпропетровської міської ради.
Види діяльності за КВЕД-2010:	66.12 – Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах; 66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.
Засновники:	- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВРАТА», частка у статутному фонді складає 50%; - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАРТ-МАКС», частка у статутному фонді складає 50%.
Керівник:	Мельниченко Світлана Миколаївна
Контактний телефон:	(056) 785-50-11

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГІ» (далі - Товариство), що включає баланс станом на 31 грудня 2012 року, звіт про фінансові результати, звіти про рух грошових коштів та власний капітал за фінансовий рік, що минув на зазначену дату та примітки до фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу Товариства

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.1999 №996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (зі змінами та доповненнями) 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 незалежного аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФГІ» станом на 31 грудня 2012р. та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (зі змінами та доповненнями).

Звертаємо увагу на той факт, що фінансову звітність Товариством складено без врахування впливу відстроченого податку на прибуток.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТИВ

Ми висловлюємо аудиторську думку щодо іншої додаткової інформації, надання якої обумовлено вимогами Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 №1528 «Щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до ДКЦПФР при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку».

1. Активи

Станом на 31.12.2012р. загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2012р. збільшилися на 12,14% і відповідно складають 16658 тис. грн. Збільшення активів відбулося в основному за рахунок збільшення поточних фінансових інвестицій на 1574 тис.грн, до рівня 16012 тис.грн, збільшення інших довгострокових фінансових інвестицій на 270 тис.грн, до рівня 270 тис.грн. На нашу думку у фінансовій звітності Товариства інформація за видами активів в цілому розкрита повно та в основному у відповідності до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку.

2. Зобов'язання

Станом на 31.12.2012р. загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок 2012р. збільшилися в 3,21 рази і відповідно складають 1121 тис. грн. Збільшення зобов'язань відбулося в основному за рахунок збільшення поточних зобов'язань з одержаних авансів на 1000 тис.грн, до рівня 1000 тис.грн. На нашу думку у фінансовій звітності Товариства інформація за видами зобов'язань в цілому розкрита повно та в основному у відповідності до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку.

3. Власний капітал

На нашу думку, у фінансовій звітності Товариства інформація про власний капітал (розмір та структура) в цілому розкрита повно та у відповідності до національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку. Складові власного капіталу наведено у Таблиці 1.

Таблиця 1.

Стаття	Залишок на кінець року, тис.грн.
Статутний капітал	10000
Нерозподілений прибуток	5537

Збільшення власного капіталу відбулося за рахунок отримання Товариством у поточному році прибутку у сумі 1032 тис.грн.

4. Вартість чистих активів

Вартість чистих активів відповідає вимогам чинного законодавства, а саме частині четвертій статті 144 Цивільного кодексу України. Вартість чистих активів станом на 31.12.2012р. становить 15537 тис.грн.

5. Сплата статутного капіталу

На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) про те, що статутний капітал станом на 31 грудня 2012 року сплачений повністю у встановлені законодавством терміни, у всіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог чинного законодавства, наведено достовірно.

Розмір статутного фонду (капіталу) Товариства відповідає установчим документам, а саме діючій редакції Статуту, затвердженого Загальними Зборами Учасників Товариства, Протокол №4 від 20.12.2010р, зареєстрованого 12.01.2011р. №1 2241050004050807.

Відповідно до зазначеної редакції статуту статутний капітал Товариства становить 10 000 000,0 (десять мільйонів гривень 00 копійок) гривень.

Відповідно до діючої редакції Статуту склад учасників Товариства наступний:

Таблиця 2.

№ п/п	Учасник	Частка у статутному капіталі, %	Сума внеску до статутного капіталу, грн.	Порядок формування внеску.
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВРАТА»	50	5 000 000,00	Грошові кошти
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАРТ-МАКС»	50	5 000 000,00	Грошові кошти
ВСЬОГО:		100	10 000 000	

Протягом звітного періоду збільшення статутного капіталу не проводилося.

6. Фінансовий результат за звітний період

За 2012 рік Товариством отримано доходів у сумі 242027 тис. грн. Найбільшу частину в доходах складають інші доходи, а саме доходи за операціями з цінними паперами – 241400 тис.грн.

Також складовими доходів є доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 572 тис.грн, інші операційні доходи – 2 тис.грн та інші фінансові доходи – 53 тис.грн.

Витрати Товариства за 2012 рік складають 240995 тис. грн.

Складовими витрат є інші витрати, а саме витрати за операціями з цінними паперами – 240240 тис.грн, адміністративні витрати – 743 тис.грн, інші операційні витрати – 1 тис.грн

Сума податку на прибуток від звичайної діяльності складає 11 тис.грн.

На нашу думку, інформація щодо елемента фінансової звітності Товариства «обсяг чистого прибутку(збитку)» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, у суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні. За результатами фінансово-господарської діяльності 2012 року Товариство має чистий прибуток у сумі 1032 тис.грн.

Інша інформація

7. Станом на звітну дату Товариством розраховано наступні показники ліквідності, що обмежують ризики професійної діяльності на фондовому ринку у відповідності до вимог Рішення ДКЦПФР від 27.12.2007р. №2381:

Показники ліквідності торговців цінними паперами	Нормативне значення показника	Розрахункове значення показника станом на 31.12.2012р.	Висновок
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює брокерську діяльність з іншими торговцями цінних паперів	не може перевищувати 10	0	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює брокерську діяльність	не може перевищувати 20	18,68	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює дилерську діяльність	не може перевищувати 15	0,05	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює брокерську та дилерську діяльність	не може перевищувати 30	18,74	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює андеррайтинг	не може перевищувати 20	0	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення
Показник ліквідності торговця цінними паперами, що здійснює брокерську, дилерську діяльність та андеррайтинг	не може перевищувати 35	18,74	Розрахункове значення показника не перевищує нормативне значення

8.1. Протягом 2012 року випуск власних цінних паперів Товариством не здійснювався.
8.2. Станом на 31 грудня 2012 року зобов'язання за борговими та іпотечними цінними паперами у Товариства відсутні.

9. Протягом 2012 року Товариство не здійснювало операції з іпотечними облигаціями.

10. Станом на 31 грудня 2012 року Товариство не має в управлінні активів недержавних пенсійних фондів.

11. У наслідок того, що критерій щодо розкриття інформації про дії, які відбулися протягом року, що закінчився 31 грудня 2012 року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», є невідповідним до даного завдання і твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) щодо цього критерію відсутні, ми не висловлюємо думки стосовно цього твердження.

Виконавчий директор ТОВ АФ «АленАудит»
18.03.2013р.

О.В. Іонова