

«ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ»

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО

ЄДРПОУ: 36593722

Дата державної реєстрації: 20.08.2009 р.

Свідоцтво Держфінпослуг/Нацфінпослуг про реєстрацію фінансової компанії: ЛД №431 від 08.10.09р.

Керівник: Кондратенко Олександр Борисович

Головний бухгалтер: Директор ТОВ «АФ «Максимум» Марченко Василь Петрович

Адреса: 04080, м. Київ, вул. Межигірська, буд.78

Тел.: (044) 463-57-61

Електронна пошта: privatnyicredit@gmail.com

Аудиторська компанія, що підтвердила звітність: ТОВ «Аудиторська фірма «ЮРАУДИТСЕРВІС»

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Аудиторською палатою України): № 3356 від 25.03.2004 року, продовжене до 29.01.2014 року

відоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ: А №001025 від 12.04.2005р., продовжено до 28.09.2015р.

Звітність складено за Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

БАЛАНС на 31 грудня 2012 р.

Форма №1 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	2	1
первісна вартість	011	3	3
накопичена амортизація	012	(1)	(2)
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	94	86
первісна вартість	031	116	116
знос	032	(22)	(30)
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	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість			
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	-	-
Усього за розділом I	080	96	87
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	1	1
із нарахованих доходів	190	4	4
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	242	188
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			

БАЛАНС (Продовження)

	2	3	4
1	2	3	4
в національній валюті	230	31	29
у тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	278	222
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	374	309
ПАСИВ			
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	310	310
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(51)	(86)
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	259	224
II. Забезпечення наступних 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	-	3
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	4	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»
БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	111	82
Усього за розділом IV	620	115	85
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	374	309

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

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

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 2012 р.

Форма №2 за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати			
Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	119	93
Податок на додану вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	119	93
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	050	119	93
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	4	40
у т. ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(156)	(113)
Витрати на збут	080	(-)	(4)
Інші операційні витрати	090	(1)	(6)
у т. ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	-	10
збиток	105	(34)	(-)
Дохід від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи ¹	130	-	-
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)
Інші витрати	160	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	10
збиток	175	(34)	(-)
у т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
у т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(1)	(6)
Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	4
збиток	195	(35)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(-)	(-)
Чистий:			
прибуток	220	-	4
збиток	225	(35)	(-)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	49	20
Відрахування на соціальні заходи	250	18	7
Амортизація	260	9	11
Інші операційні витрати	270	81	85
Разом	280	157	123

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

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	-	-

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

(131) _____ -

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ за 2012 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	118	89
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	4	35
Інші надходження	080	1 066	641
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(162)	(71)
Авансів	095	(-)	(1)
Повернення авансів	100	(-)	(-)
Працівникам	105	(40)	(16)
Витрат на відраховання	110	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(5)	(2)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(20)	(8)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(7)	(3)
Цільових внесків	140	(-)	(-)
Інші витрачання	145	(956)	(740)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-2	-76
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-2	-76
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	75
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(-)	(-)
необоротних активів	250	(-)	(-)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	75
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	75
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	15
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-	15
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-	15
Чистий рух коштів за звітний період	400	-2	14
Залишок коштів на початок року	410	31	17
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	29	31

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2012 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	310	-	-	-	-	-51	-	-	259
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	310	-	-	-	-	-51	-	-	259
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	-	-	-	-	-	-35	-	-	-35
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродажа 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	-	-	-	-	-	-35	-	-	-35
Залишок на кінець року	300	310	-	-	-	-	-86	-	-	224

ПРИМІТКИ
до річної фінансової звітності
за 2012 р.

Форма N 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 знаки для товарів і послуг	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторські та суміжні з ними права	050	2	1	-	-	-	-	-	1	-	-	-	2	2
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Разом	080	3	1	-	-	-	-	-	1	-	-	-	3	2
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 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

(084) _____

Із рядка 080 графа 15

цільових асигнувань накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарховано 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	53	2	-	-	-	-	-	1	-	-	-	53	3	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	12	4	-	-	-	-	-	3	-	-	-	12	7	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	11	2	-	-	-	-	-	1	-	-	-	11	3	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	19	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	3	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	18	8	-	-	-	-	-	3	-	-	-	18	11	-	-	-	-
Разом	260	116	22	-	-	-	-	-	8	-	-	-	116	30	-	-	-	-

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 рядка 260 графа 8	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
Із рядка 260 графа 15	зносу основних засобів, щодо яких існують 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 (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	-	-

3 рядка 340 гр. 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

IV. Фінансові інвестиції (Продовження)

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

3 рядка 045 графа 4	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	
Балансу	за собівартістю	(421) _____
	за справедливою вартістю	(422) _____
	за амортизованою собівартістю	(423) _____

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	-	-	-

3 рядка 220 графа 4	Поточні фінансові інвестиції відображені:	
Балансу	за собівартістю	(424) _____
	за справедливою вартістю	(425) _____
	за амортизованою собівартістю	(426) _____

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	4	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	1
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	-	-
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) -%

3 рядків 540-560 Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції гр.4 основної діяльності (633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок банку	650	29
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	29

Із рядка 070 гр.

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	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-

VII. Забезпечення і резерви (Продовження)

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
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

граф 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 - рахунок 02 (925) -

3 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	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	188	-	-	-

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	-

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»
XI. Будівельні контракти (Продовження)

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

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 -	
				дохід	витрати				первісного визнання та реалізації	реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них: 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	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю						
		Залишок на початок року		Надішло за рік	Вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрачено від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	Залишок на кінець року		залишок на початок року	надішло 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____ -

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) _____ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) _____ -

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ»
3А 2012 рік
(з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.)

Додаток №1 до Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ» за 2012 рік (з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.)

Аудит проводився незалежно аудиторською фірмою ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ЮРАУДИТСЕРВІС», код ЄДРПОУ 32864473.

Відповідно до договору № 25-03/13-1 від 25 березня 2013 р. про надання аудиторських послуг між ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ЮРАУДИТСЕРВІС» (Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, № 3356, від 25.03.2004 р., чинне до 29.01.2014р.), та ПОВНИМ ТОВАРИСТВОМ «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ», незалежним аудитором Єрмоленко Євгеном Васильовичем (Сертифікат аудитора № 004817 від 28.09.2001 року, чинний до 28.09.2015 року) виконана перевірка річної фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ» (далі за текстом – «Товариство») станом на 31.12.2012 року.

Аудиторську перевірку виконано в м. Київ, вул. Межигірська, буд. 78, з 25 березня 2013 року по 12 квітня 2013 року.

Аудиторська перевірка здійснювалась з відома Кондратенко Олександра Борисовича, якого обрано на посаду Голови Товариства у відповідності до протоколу Загальних Зборів (засновників) учасників № 3 від 23 грудня 2009 року.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність
Управлінський персонал ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ», несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора
Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2010 року, прийнятих у відповідності до рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 року №229/7 в якості національних стандартів аудиту, зокрема (але не виключно) МСА 200, 700, 705 з використанням принципу вибіркової перевірки. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для дотримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудиторська перевірка проведена нами з врахуванням вимог Законів України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Про аудиторську діяльність».

Аудиторська перевірка проводилась згідно нормативів аудиту діючих в Україні, вимог Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001 року №2664-III, Методичних рекомендацій щодо формату аудиторських висновків за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та звітності фінансової компанії за рік, затверджених розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 29 грудня 2005 р. №5224 (в редакції розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 19 жовтня 2006 р. №6337), Положення про внесення інформації щодо фінансових компаній до Державного реєстру установ та встановлення вимог до облікової та реєструючої системи фінансових компаній, затвердженого Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг від 05.12.2003 року №152 та Порядку надання звітності фінансовими компаніями, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначені законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг можливості надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 27 січня 2004 року №27.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкритті у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від суджень аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкту господарювання. Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Проведена нами аудиторська перевірка виступає достатньою основою для висловлення думки стосовно цієї звітності, однак, слід звернути увагу на те, що, відповідно до параграфів Д18 – Д52 МСА 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до Міжнародних стандартів аудиту» аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо надійності фінансової звітності дає її користувачам високий, але не абсолютний, рівень впевненості.

За правильність, достовірність первинних документів, документів бухгалтерського обліку та фінансової звітності, що представлені аудиторю для перевірки несе Голова Товариства ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ», Кондратенко Олександр Борисович.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення своєї думки.

Аудиторський звіт (висновок) складений у трьох оригінальних примірниках. Дата видачі висновку 12 квітня 2013 року.

ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ
У зв'язку з тим, що аудитор не був присутнім під час проведення інвентаризації Підприємства станом на 31 грудня 2012 р., оскільки ця дата передувала запрошенню аудитора, аудитор отримав інформацію про склад активів та зобов'язань за допомогою інших аудиторських процедур.

УМОВНО-ПОЗИТИВНА ДУМКА

На нашу думку, крім вказаного у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансові звіти ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ», у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку справедливо і достовірно відображають фінансовий стан ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ», станом на 31.12.2012 р. року, його фінансові результати, що підтверджуються даними бухгалтерського обліку та первинними документами.

Директор-аудитор _____ Є.В.Єрмоленко
12 квітня 2013 року
(Сертифікат аудитора № 004817, від 28.09.2001 року, чинний до 28 вересня 2015 року)

I. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІРМА «ЮРАУДИТСЕРВІС»
Код ЄДРПОУ	32864473
Номер, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до державного реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, № 3356, видане рішенням АПУ від 25.03.2004 року № 133, продовжене рішенням АПУ від 29.01.2009р. № 198/2 до 29.01.2014 року
Інформація про всіх аудиторів, що брали участь в аудиторській перевірці: номер, серія, дата видачі та термін дії сертифіката аудитора; номер, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	Єрмоленко Євген Васильович, сертифікат аудитора: серія № 004817 від 28.09.2001 року, чинний до 28.09.2015 року Свідоцтво Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірки фінансових установ № 001025 від 12.04.2005 року, чинний до 28.09.2015 р.
Телефон	Тел. (0642) 711108, 347584
Місцезнаходження та електронна адреса	91055, м. Луганськ, вул. Дзержинського, буд. 33 jack69@ukr.net

II. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ»

Повна назва	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ»
Скорочена назва	ПТ «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ»
Код ЄДРПОУ	36593722
Місцезнаходження:	04080, м. Київ, вул. Межигірська, буд.78
Дата державної реєстрації (перереєстрації), номер та серія виписки (свідоцтва), орган, що видав виписку (свідоцтво)	20.08.2009 року, Свідоцтво серія А 01 № 306179 видана Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією 24.12.2009 р. Свідоцтво серія А 01 № 623953 видане Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією у зв'язку зі зміною найменування юридичної особи 24.12.2009 р. Свідоцтво серія А 01 № 623954 видане Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією у зв'язку зі зміною місцезнаходження юридичної особи 07.12.2010 р. Свідоцтво серія А 01 № 727608 видане Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією у зв'язку зі зміною місцезнаходження юридичної особи 16.03.2012 р. Виписка серія ААБ № 428271 видана Подільською районною у місті Києві державною адміністрацією
Основні види діяльності відповідно до довідки з ЄДРПОУ	64.92 Інші види кредитування 47.77 Роздрібна торгівля годинниками та ювелірними виробами в спеціалізованих магазинах
Кількість учасників	2
Кількість працівників на 31.12.2012 року	3
Розрахункові рахунки	26504000604242 в ПАТ «Універсал Банк», МФО 322001; 26503000604243 в ПАТ «Універсал Банк», МФО 322001; 26502000604244 в ПАТ «Універсал Банк», МФО 322001; 26508004254501 у Софіївському відділенні ПАТ «Сведбанк», МФО 300164
Організаційно – правова форма Товариства	260 – Повне товариство
Кількість відокремлених підрозділів	1
Номери, серії, дати видачі, термін дії ліцензії та/або дозволу на здійснення діяльності	Свідоцтво Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України про реєстрацію фінансової установи серія ЛД № 431 від 08.10.2009 року Ліцензія Міністерства Фінансів України на виготовлення виробів з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органічного утворення, напівдорогоцінного каміння, торгівлю виробами з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органічного утворення Серія АВ № 563135 від 02.09.2010 р., термін дії необмежений

Аудитором перевірена наступна документація: установчі, реєстраційні і первинні документи.

Бухгалтерський облік Товариством ведеться відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації обліку.

III. НАЯВНІСТЬ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ ТА ПРИЙНЯТА СИСТЕМА БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

3.1. Бухгалтерський облік Товариством ведеться відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996 від 16.07.1999 року, Інструкції № 291 від 30.11.1999 року, Національних стандартів бух-

ПТ «Ломбард Приватний Кредит»

галтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації обліку.
3.2. Під час проведення аудиторської перевірки встановлено, що Товариство має затверджену облікову політику відповідно до вимог п. 5 ст. 8 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні». Облікова політика Товариства передбачає принципи та методи організації і ведення бухгалтерського обліку на Підприємстві, порядок складання звітності та інші організаційні аспекти здійснення господарської діяльності. Основні положення облікової політики Товариства в цілому відповідають прийнятим в Україні стандартам бухгалтерського обліку та діючим нормативно-правовим актам щодо здійснення господарської діяльності.

IV. АКТИВИ

4.1. Облік основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів та їх амортизації.

4.1.1. Станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи, залишкова вартість яких складає 1 тис. грн. Сума нарахованої амортизації станом на 31.12.2012 р. складає 2 тис. грн. Обраний метод нарахування амортизації – прямолінійний.

4.1.2. Станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства обліковуються основні засоби, первісна вартість яких складає 116 тис. грн. Сума нарахованої амортизації станом на 31.12.2012 р. складає 30 тис. грн. Обраний метод нарахування амортизації – прямолінійний.

Облік операцій з основними засобами та нарахування амортизації відповідає вимогам П(С)БО №7 «Основні засоби».

4.2. Облік фінансових вкладень (інвестицій).

4.2.1. Станом на 31.12.2012 р. довгострокові фінансові інвестиції відсутні.

4.3. Облік довгострокової дебіторської заборгованості

4.3.1. Станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства відсутня.

4.4. Інші необоротні активи

За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 р. інші необоротні активи відсутні.

4.5. Облік запасів.

За даними обліку та фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2012 р. запаси відсутні.

4.6. Дебіторська заборгованість.

4.6.1. За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 р. дебіторська заборгованість за виданими авансами складає 1 тис. грн.

4.6.2. За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів становить 4 тис. грн.

4.6.3. За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 р. інша поточна дебіторська заборгованість становить 188 тис. грн.

Облік розрахунків з дебіторами Підприємства в цілому ведеться відповідно до встановлених норм бухгалтерського обліку, а саме П(С)БО №10 «Дебіторська заборгованість», Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» та інших нормативно – правових документів.

4.7. Поточні фінансові інвестиції.

4.7.1. За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2012 р. поточні фінансові інвестиції відсутні.

4.8. Облік грошових коштів та розрахунків.

4.8.1. Облік касових та банківських операцій Товариства, на момент проведення аудиту, в повній мірі відповідає чинному законодавству.

4.8.2. Всі господарські операції, які відображають дані бухгалтерського обліку, щодо руху грошових коштів - підтверджено документально та оформлено з дотриманням вимог щодо порядку їх складання первинної документації передбаченими нормативними актами НБУ. При проведенні аудиторської перевірки обліку грошових коштів, суттєвих розбіжностей та порушень законодавства аудиторами не встановлено. Дані бухгалтерського обліку відповідають даним фінансової звітності.

4.8.3. Залишки грошових коштів та їх еквівалентів Товариства станом на 31.12.2011 р. на рахунках в банках становлять 29 тис. грн., що підтверджено банківськими виписками.

4.9. Інші оборотні активи

Станом на 31.12.2012 р. на балансі Товариства інші оборотні активи відсутні.

4.10. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2012 р. за даними Товариства відсутні.

V. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

5.1. Загальний розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 р. становить 224 тис. (Двісті двадцять чотири тисячі) грн. і складається зі статутного капіталу та непокритого збитку.

Додатковий вкладений капітал та Інший додатковий капітал Товариством не створюється.

- Відповідно до засновницьких (установчих) документів, Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2012 року складає 310 000 (Триста десять тисяч) грн.;

- Непокритий збиток станом на 31.12.2012 р. становить 86 тис. грн. Вартість чистих активів Товариства не перевищує розмір Статутного капіталу. Станом на 31.12.2012 р. Статутний капітал Товариства становить 310 000 (Триста десять тисяч) грн.00 коп. та розподілений наступним чином:

Учасник	Розмір внеску, грн.	Розмір частки, %
ТОВ «ЛБ ГРУПП», місцезнаходження: 02175, м. Київ, вул. Новодарницька, буд. 2/17 в літері А. ЄДРПОУ - 36790348	155 000,00	50,0
Компанія «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.», зареєстрована: Республіка Панама, м. Панама, вул. Рікардо Аріас, перший поверх, будинок Торре Едванст, запис 110664, посвідчення 4-731-643 від 12.06.2008р.	155 000,00	50,0
Всього:	310 000,00	100,0

Станом на 31 грудня 2012 року, статутний капітал ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ» сформовано повністю та виключно грошовими коштами в сумі 310 000 (Триста десять тисяч) грн.

При проведенні перевірки порушень, щодо формування господарських операцій Товариства з обліку власного капіталу Товариства, аудиторами не встановлено. Дані бухгалтерського обліку відповідають даним фінансової звітності та вимогам чинного законодавства.

VI. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

6.1. Забезпечення майбутніх витрат і платежів станом на 31.12.2013 р. відсутнє.

VII. ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

7.1. Станом на 31.12.2012 р. довгострокові зобов'язання відсутні.

VIII. ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

8.1. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2012 р. складає 3 тис. грн.

8.2. Поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2012 р. відсутня.

8.3. Поточна заборгованість за розрахунками зі страхування станом на 31.12.2012 р. відсутня.

8.4. Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці станом на 31.12.2012 р. відсутня.

8.5. Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2012 р. складають 82 тис. грн. Облік зобов'язань Товариства ведеться відповідно до встановлених норм бухгалтерського обліку, а саме П(С)БО 11 «Зобов'язання», Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» та інших нормативно – правових документів.

IX. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ

9.1. Станом на 31.12.2012 р. доходи майбутніх періодів відсутні.

X. ОБЛІК ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ ТА ВИКОРИСТАННЯ ПРИБУТКІВ

10.1. Доходи Підприємства акумулювались відповідно до правил бухгалтерського обліку, на рахунках класу 7 («Доходи і результати діяльності»), а облік витрат на рахунках класу 9 («Витрати діяльності»), що відповідає «Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій». Методи обліку доходів відповідають чинному законодавству та прийнятим в Україні стандартам бухгалтерського обліку.

10.2. Фінансовий результат від здійснення діяльності, витрати Підприємства, відображені в формах звітності (Форма №2), відповідно до даних бухгалтерського обліку.

При проведенні перевірки, на підставі наданої Підприємством інформації, суттєвих порушень чинного законодавства нами не встановлено.

10.3. За підсумками 2012 року Підприємство отримало збиток у сумі 35 тис. грн.

XI. СТАН БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ ТА ЗВІТНОСТІ

12.1. Методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Директор-аудитор
12 квітня 2013 року

_____ С.В.Єрмоленко

(Сертифікат аудитора № 004817, від 28.09.2001 року, чинний до 28 вересня 2015 року)

**Додаток №2 до Аудиторського висновку
(звіту незалежного аудитора) щодо фінансової звітності
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ КРЕДИТ»
«АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ »
за 2012 рік (з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 р.)**

ДОВІДКА

про фінансовий стан ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ПРИВАТНИЙ
КРЕДИТ» «АЛЬФА КОНСАЛТІНГ СЕРВІСІЗ С.А.» І КОМПАНІЯ »

за 2012 рік

м. Київ, 12 квітня 2013 року.

№ п/п	Показники	Розрахунок показників	Оптимальне значення	Фактичне значення	
				на 31.12.2012	на 31.12.2011
1	Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності)	Оборотні активи (р.260) / Поточні зобов'язання (р. 620)	> 1	2,61	2,42
2	Коефіцієнт швидкої ліквідності	Оборотні активи (р.260) – Запаси (р.100-130) / Поточні зобов'язання (р. 620)	0,6-0,8	2,61	2,42
3	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	Грошові кошти та їх еквіваленти (р.230-240) / Поточні зобов'язання (р. 620)	0,2-0,35	0,34	0,27
4	Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності)	(Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Підсумок балансу (р.640)	> 0,5	0,72	0,69
5	Коефіцієнт фінансової стабільності	(Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Загальна сума зобов'язань (р. 480 + р.620)	> 1,0	2,64	2,25

Аналізуючи показники фінансового стану Товариства за даними таблиці можна зробити висновок, що за 2012 рік всі показники знаходяться в межах нормативного значення або перевищують нормативне значення.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності вказує на те, яку суму поточних зобов'язань Підприємство може негайно сплатити за рахунок власних коштів та їх еквівалентів. Коефіцієнт абсолютної ліквідності становить 0,34.

Станом на 31.12.2012 р. коефіцієнт автономії складає 0,72. Цей показник вказує на те, що станом на 31.12.2012 р. 72% активів Товариства складають власні кошти.

Значення коефіцієнтів загальної ліквідності вказує на те, що Підприємство може оплатити 100% поточної кредиторської заборгованості за рахунок оборотних коштів.

Значення коефіцієнту фінансової стабільності вказує на те, що власного капіталу і забезпечень у Товариства достатньо для погашення зобов'язань.

Директор-аудитор
12 квітня 2013 року

_____ С.В.Єрмоленко

(Сертифікат аудитора № 004817, від 28.09.2001 року, чинний до 28 вересня 2015 року)

Додатки:

копія сертифікату аудитора, копія свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, копія свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірку фінансових установ, баланс станом на 31.12.2012 р., звіт про фінансові результати за 2012 рік, звіт про рух грошових коштів за 2012 рік, звіт про власний капітал за 2012 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік, додаток до приміток до річної фінансової звітності за 2012 рік.

Всього: на 24 аркушах.