

«ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО

ЄДРПОУ: 38083827

Дата державної реєстрації: 13 лютого 2012 року

Свідоцтво ДДержфінпослуг/Нацкомфінпослуг про реєстрацію фінансової установи: серія ЛД № 559, дата видачі 02.10.2012 р.

Керівник: Тацій Денис Миколайович

Головний бухгалтер: Стефанішин Роман Ярославович

Адреса: 83053, Донецька обл., місто Донецьк, Будьонівський район, вул. Краснооктябрська, будинок 111

Тел.: (097) 815-69-22

Електронна пошта: anton2607@mail.ru

Аудиторська компанія, що підтвердила звітність: Товариство з обмеженою відповідальністю «Прайм Аудит»

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Аудиторською палатою України): свідоцтво № 3549 від 28 січня 2010 року. Продовжено до 28.01.2015 р.

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Держфінпослуг/Нацкомфінпослуг): сертифікат № 006209 Серія А виданий. 19.01.2007р. Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України Кушниру Роману Степановичу. Серія та номер свідоцтва А № 001338 дата видачі 02.10.2012р. Строк дії з 02.10.2012р. по 19.01.2017р.

Звітність складено за Національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

БАЛАНС на 31 грудня 2012 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На по- чаток звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032	(-)	(-)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
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	-	-
Усього за розділом I	080	-	-
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	-	185
первісна вартість	161	-	185
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	3
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-

БАЛАНС (Продовження)

	1	2	3	4
Грошові кошти та їх еквіваленти:				
в національній валюті	230	-	-	14
у тому числі в касі	231	-	-	-
в іноземній валюті	240	-	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-	-
Усього за розділом II	260	-	-	202
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-	24
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-	-
БАЛАНС	280	-	-	226
ПАСИВ				
	Код рядка	На по- чаток звітного періоду	На кінець звітного періоду	
	1	2	3	4
I. Власний капітал				
Статутний капітал	300	-	-	350
Пайовий капітал	310	-	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-	-
Резервний капітал	340	-	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-	-	(124)
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)	(-)
Вилучений капітал	370	(-)	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	-	-	226
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	-	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з одержаних авансів	540	-	-	-
з бюджетом	550	-	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-	-
зі страхування	570	-	-	-
з оплати праці	580	-	-	-
з учасниками	590	-	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-	-

ПТ Ломбард «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко

Б А Л А Н С (Продовження)

1	2	3	4
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для родажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	-
Усього за розділом IV	620	-	-
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	-	226

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 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	-	-
Податок на додану вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	050	-	-
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	-	-
у т. ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(124)	(-)
Витрати на збут	080	(-)	(-)
Інші операційні витрати	090	(-)	(-)
у т. ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(124)	(-)
Дохід від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи ¹	130	225	-
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)
Інші витрати	160	(225)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(124)	(-)
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	(-)	(-)
Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(124)	(-)
Надзвичайні:			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(-)	(-)
Чистий:			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(124)	(-)
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	53	-
Відрахування на соціальні заходи	250	22	-
Амортизація	260	-	-
Інші операційні витрати	270	49	-
Разом	280	124	-

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 З 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	-	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(-)	(-)
Авансів	095	(-)	(-)
Повернення авансів	100	(-)	(-)
Працівникам	105	(69)	(-)
Витрат на відрядження	110	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(21)	(-)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(7)	(-)
Цільових внесків	140	(-)	(-)
Інші витрачання	145	(111)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(208)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	(208)	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	40	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(237)	(-)
необоротних активів	250	(-)	(-)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(197)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(197)	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	350	-
Отримані позики	320	69	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	419	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	419	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	14	-
Залишок коштів на початок року	410	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	14	-

ПТ Ломбард «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	(124)	-	-	(124)
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	350	-	-	-	-	-	(350)	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	350	-	350
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	350	-	-	-	-	(124)	-	-	226
Залишок на кінець року	300	350	-	-	-	-	(124)	-	-	226

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

Із рядка 080 графа 15

цілевих асигнувань

(084) _____

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження

права власності

(085) _____

ПТ Ломбард «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нераховано 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	знос 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	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	-	-	-

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

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-

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)	-

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

ПТ Ломбард «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

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	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
у тому числі:			
вдрагування 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	225	225
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	14
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	14

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	Стороновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	доплаткові 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	Стороновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	доплаткові 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 графа 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	185	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3	-	-	-
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 «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

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	-
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	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	-
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				реалізації	первісного визнання та 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, кісточкові)	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 рибиництва	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		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	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 «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ,
ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ
У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ПРО ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ****ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА»
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2012 РОКУ**

м. Донецьк

07 лютого 2013 року

Згідно договору на надання аудиторських послуг № ПА-130201-0101 від 01 лютого 2013 р. незалежною аудиторською фірмою ТОВ «Прайм Аудит» здійснено перевірку достовірності річної фінансової звітності **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»**.

1. Основні відомості про аудиторську фірму**Повна назва:**

Товариство з обмеженою відповідальністю «Прайм Аудит»
Зареєстровано Оболонською районною у місті Києві Державною адміністрацією 12 січня 2004 року, запис № 1 069 105 0001 002327
Код за ЄДРПОУ 32772532

Свідоцтво № 3549 про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, затверджене Рішенням Аудиторської палати України № 146/6 від 24 лютого 2005 року (термін чинності Свідоцтво продлено до 28 січня 2015 року Рішенням Аудиторської палати України № 210/5 від 28 січня 2010 року).

Місцезнаходження: 04212 м. Київ, вул. Тимошенка, буд. 9
Тел. (095) 523-93-39

Керівник Кушнір Роман Степанович

Сертифікат аудитора серії А № 006209 (чинний до 19 січня 2017 року), видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 19.01.2007 р. № 171/3.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ серії А № 001338. Строк дії: з 02.10.2012 р. по 19.01.2017 р.

Місце проведення аудиту та дата видачі висновку:

За місцезнаходженням замовника; 07.02.2013 р.

Мета проведення аудиту – з'ясування достовірності річної фінансової звітності **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»** станом на 31.12.2012 р.

Аудитори зобов'язуються зберігати в таємниці інформацію, отриману при проведенні аудиту і виконанні інших аудиторських послуг. Не розголошувати відомості, які складають предмет комерційної таємниці і не використовувати їх в своїх інтересах або інтересах третіх осіб.

2. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

2.1. Договір № ПА-130201-0101 на проведення аудиту укладено 01 лютого 2013 року.

Договір відповідає вимогам Міжнародного стандарту аудиту (МСА) № 210.

Дата початку проведення аудиту – 01 лютого 2013 року.

Дата закінчення проведення аудиту – 07 лютого 2013 року.

Здійснено вибірку перевірку даних бухгалтерського обліку за 2012 рік.

2.2. Масштаб проведення аудиту.

Перевірка здійснювалась відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність», Міжнародних стандартів аудиту (МСА) (з урахуванням змін та доповнень, внесених в перелічені нормативні акти на дату складання висновку). Ці нормативи вимагають, щоб планування та проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок та викривлень.

В договорі на проведення аудиту не визначено розмір суттєвості помилки. Разом з тим, під час аудиту зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду, що перевірявся. При оцінці суттєвості помилки аудиторі керувалися положеннями МСА 320 «Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту».

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

2.3. Підстава для проведення аудиту.

- Під час проведення аудиту ми керувались:
- Законом України «Про аудиторську діяльність»,
- Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»,

- Національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку і формування фінансової звітності,
- Міжнародними стандартами аудиту (МСА),
- «Методичними рекомендаціями щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та звітності фінансової компанії за рік», затверджені розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 29.12.2005 р. № 5224,
- «Порядком складання та подання звітності ломбардами до Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України», затверджені розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 04.11.2004 р. № 2740.

3. Проведення аудиту

Ми перевірили фінансову звітність **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»** станом на 31 грудня 2012 року, що додається, яка показує фінансовий стан та результати діяльності ломбарду за відповідний період. В обов'язки аудиторів входило надання висновку на підставі аудиторської перевірки цієї звітності.

У відповідності з діючими нормативами аудиторську перевірку було сплановано та проведено з метою одержання достатніх доказів того, що фінансовий звіт за період, що перевірявся, не містить суттєвих помилок. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом звітного періоду.

Аудиторами перевірено таку документацію:

- Установчі та реєстраційні документи;
- 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;
- Оборотні відомості за 2012 рік, аналітичні дані по рахунках бухгалтерського обліку, первинні документи (вибірково);
- Електронна база даних.

Надана аудиторам інформація достатня для висновку.

4. Основні відомості про ПТ «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КО».

№ з/п	Показники	Дані
1	Повна назва	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ»
2	Код за ЄДРПОУ	38083827
3	Місцезнаходження	83053, Донецька область, м. Донецьк, вул. Краснооктябрська, буд. 111
4	Дата реєстрації	13.02.2012 р.
5	Організаційно-правова форма	Повне товариство
6	Основні види діяльності за КВЕД-2010	64.92 Інші види кредитування
7	Чисельність працівників	5 чоловік
8	Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи	серія ЛД № 559, дата видачі 02.10.2012 р.
9	Кількість відокремлених підрозділів (відділень, філій та представництв)	відсутні

5. Стан бухгалтерського обліку та звітності.**5.1. Форма ведення бухгалтерського обліку.**

Бухгалтерський облік ПТ «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КО» здійснює за журнально-ордерною формою за допомогою системного програмного продукту 1С: Підприємство.

5.2. Відповідність бухгалтерського обліку вимогам чинного законодавства.

Дані бухгалтерського обліку, що були передані для перевірки, свідчать про те, що підприємство здійснювало господарську діяльність згідно Законодавства України та Установчих документів, що відображено у фінансовій звітності. Бухгалтерський облік об'єктів обліку відповідає вимогам чинного законодавства:

Витримано дотримання принципів бухгалтерського обліку, згідно Положенням (Стандартам) бухгалтерського обліку України (далі за текстом – П(С)БО);

ПТ Ломбард «Експрес-Готівка» ТОВ «Світ Фінансових Рішень» І Ко»

Фінансова звітність та бухгалтерський облік Ломбарду станом на 31.12.2012 р. відповідає встановленим нормативам бухгалтерського обліку, зокрема П(С)БО України, Закону «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», іншим нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку, не містить суттєвих помилок (викривлень), які можуть вплинути на рішення користувачів звітності, та в повній мірі забезпечує інформаційні потреби користувачів.

5.3. Висновки про проведення інвентаризації активів та зобов'язань.

Аудитори не приймали участі у проведенні інвентаризації.

6. Облік необоротних активів.

6.1 Станом на дату звітності, дані за розділом I Активу балансу відсутні.

7. Облік оборотних активів.

7.1 Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості за реалізовані цінні папери склала 185 тис. грн. (Ф.№ 1, р. 160, гр. 4). Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

7.2 За рядком 210 відображена інша поточна дебіторська заборгованість розміром 3 тис. грн.

7.3 Залишки коштів у національній валюті станом на 31.12.2012 р. становили 14 тис. грн. (Ф. № 1, р. 230, гр. 4).

7.4 За іншими рядками Розділу II Активу Балансу дані відсутні. Станом на 31.12.2012 р. оборотні активи Ломбарду складають 202 тис. грн.

8. Облік витрат майбутніх періодів.

8.1 Станом на 31.12.2012 р. Ломбард обліковує витрати майбутніх періодів в сумі 24 тис. грн.

Аудитори підтверджують правильність визнання та оцінки активів Ломбарду відповідно до П(С)БО України.

9. Облік власного капіталу.

9.1 На дату звітності статутний капітал ПТ «ЛОМБАРД «ЕКС-ПРЕС-ГОТІВКА» ТОВ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КО» складає 350 тис. грн. (Ф.№ 1, р. 300, гр. 4).

Учасниками Ломбарду є:

- юридична особа ТОВ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ», код за ЄДРПОУ 38082378, володіє часткою в розмірі 332 500,00 (Триста тридцять дві тисячі п'ятсот грн. 00 коп.), що складає 95% статутного капіталу Ломбарду;
- юридична особа ТОВ «ПЛАТИНУМ ЦЕНТР», код за ЄДРПОУ 38082713, володіє часткою в розмірі 17 500,00 грн. (Сімнадцять тисяч п'ятсот грн. 00 коп.), що складає 5% статутного капіталу Ломбарду.

9.2 Непокритий збиток Ломбарду склав 124 тис. грн. (Ф.№ 1, р. 350, гр. 4).

9.3 За іншими рядками Розділу I Пасиву Балансу дані відсутні. Станом на 31.12.2012 р. власний капітал Ломбарду складає 226 тис. грн.

10. Облік забезпечень наступних витрат і платежів.

10.1 Дані по розділу «Забезпечення наступних витрат і платежів» на 31.12.2012 р. відсутні.

11. Облік зобов'язань.

11.1 Дані за розділом III «Довгострокові зобов'язання» станом на 31.12.2012 р. відсутні.

11.2 Дані за розділом IV «Поточні зобов'язання» станом на 31.12.2012 р. відсутні.

12. Облік доходів майбутніх періодів.

12.1 По розділу «Доходи майбутніх періодів» (Ф. № 1, р. 630, гр. 4) на 31.12.2012 р. дані відсутні.

Аудитори підтверджують правильність оцінки та повноту відображення зобов'язань у Балансі Ломбарду відповідно до П(С)БО України.

13. Облік фінансових результатів діяльності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ».

13.1 Облік доходів та витрат відповідає вимогам П(С)БО № 15 «Дохід», № 16 «Витрати».

13.2 Адміністративні витрати склалися в сумі 124 тис. грн. (Ф. № 2, р. 070, гр. 3).

13.3 Доход від реалізації фінансових інвестицій відображений у складі інших доходів (Ф.№ 2, р. 130, гр. 3) в розмірі 225 тис. грн.

13.4 Собівартість реалізованих фінансових інвестицій склала 225 тис. грн. (Ф.№ 2, р. 160, гр. 3).

13.5 За підсумками 2012 року ПТ «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГО-ТІВКА» ТОВ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КО» отримав чистий збиток в розмірі 124 тис. грн. (Ф.№ 2, р. 225, гр. 3).

14. Звіт про рух грошових коштів ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ» за 2012 рік.

14.1 Операційна діяльність призвела до видатку грошових коштів в розмірі 151 тис. грн. (Ф. № 3, р. 170, гр. 3).

14.2 Рух коштів за результатами інвестиційної діяльності склався в сумі -185 тис. грн. (Ф.№ 3, р. 300, гр. 3).

14.3 Фінансова діяльність призвела до надходження грошових коштів в розмірі 350 тис. грн. (Ф.№ 3, р. 390, гр. 3).

14.4 Чистий рух грошових коштів за 2012 рік склався у розмірі 14 тис. грн. (Ф. № 3, р. 400, гр. 4).

14.5 Залишок коштів на 31.12.2012 р. склав 14 тис. грн. (Ф.№ 3, р. 430, гр. 3; Ф.№ 1, р. 230, гр. 4).

15. Звіт про власний капітал ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ» за 2012 рік.

15.1 Станом на початок звітного періоду власний капітал Ломбарду відсутній.

15.2 Чистий збиток за 2012 рік склався в розмірі 124 тис. грн. (Ф.№ 4, р. 130, гр. 8).

15.3 За рядком 180 відображено формування статутного капіталу Ломбарду в сумі 350 тис. грн.

15.4 Погашення заборгованості учасниками Ломбарду відображено в розмірі 350 тис. грн. (Ф.№ 4, р. 190, гр. 9).

15.5 Залишок власного капіталу на 31.12.2012 року склався в сумі 226 тис. грн. (Ф. № 4, р. 300, гр. 11), у тому числі:

- статутний капітал 250 тис. грн. (Ф. № 4, р. 300, гр. 3),
- непокритий збиток 124 тис. грн. (Ф.№ 4, р. 300, гр. 8).

16. Відповідність даних фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ» даним обліку та відповідність даних окремих форм звітності один іншому.

16.1 Аудитори підтверджують відповідність даних фінансової звітності даним бухгалтерського обліку.

16.2 Фінансова звітність за 2012 рік сформована відповідно до П(С)БО № 2, 3, 4, 5.

16.3 Загалом, фінансова звітність за 2012 рік відповідає вимогам П(С)БО № 1 та іншим нормативам бухгалтерського обліку.

Висновок
Внаслідок проведення аудиту встановлене наступне:

- Надана аудиторам інформація в цілому дає дійсне і повне уявлення про реальний склад активів і пасивів ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ» станом на 31 грудня 2012 року.
- Відповідальність стосовно фінансової звітності несе управлінський персонал ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ». Обов'язком аудиторів є висловлення думки про те, чи відповідає фінансова звітність встановленим вимогам чинного законодавства.
- Діяльність Ломбарду в усіх суттєвих аспектах провадиться відповідно до чинного законодавства України, прийнята система бухгалтерського обліку відповідає концептуальним вимогам Положень (стандартів) України та прийнятій обліковій політиці.
- У зв'язку з неможливістю перевірки фактів, що стосуються, насамперед, не участі аудиторів в інвентаризації активів і зобов'язань, а також з причини обмеженості інформації, ми не можемо дати висновок по вказаних моментах, однак ці обмеження мають незначний вплив на фінансову звітність та на стан справ у цілому.
- Ми підтверджуємо те, що за винятком обмежень, які зазначені вище, фінансова звітність ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕКСПРЕС-ГОТІВКА» ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВІТ ФІНАНСОВИХ РІШЕНЬ» І КОМПАНІЯ» складена на підставі справжніх даних бухгалтерського обліку, і достовірно та повністю, у всіх суттєвих аспектах, відображає фактичний фінансовий стан на 31.12.2012 р. та результати діяльності за 2012 рік.

Аудиторський висновок складений у трьох примірниках на восьми аркушах, додатки – Баланс 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 та Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік на чотирнадцяти аркушах. Прошито та скріплено печаткою ТОВ «Прайм Аудит» двадцять три аркуша. Два примірники передано Замовнику, а третій – Виконавцю.

Директор
ТОВ «Прайм Аудит»

Р.С. Кушнір