

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Директор		Ануфрієв А.С.
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	26.04.2013
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Товариство з обмеженою відповідальністю

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

33951781

1.4. Місцезнаходження емітента

Львівська, Франківський р-н, 79013, м. Львів, вул. Академіка С.Єфимова, 32а

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

0322989757 0322989792

1.6. Електронна поштова адреса емітента

office@unilease.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 26.04.2013
(дата)

2.2. Річна інформація опублікована у _____
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці _____ в мережі Інтернет
(адреса сторінки) (дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	X
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	
6. Інформація про загальні збори акціонерів	
7. Інформація про дивіденди	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	
б) інформація про облігації емітента	X
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,	

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

X

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки

Відсутні Відомості щодо належності Емітента до будь-яких об'єднань підприємств, оскільки Емітент не входить до жодних об'єднань підприємств.

Відсутня Інформація про рейтингове агенство, оскільки рейтингова оцінка Емітента не проводилася.

Відсутня Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями

емітента, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Інформація про загальні збори акціонерів, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Інформація про випуски акцій емітента, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, оскільки інші цінні папери Емітентом не випускались.

Відсутня Інформація про похідні цінні папери, оскільки похідні цінні папери Емітентом не випускались.

Відсутня Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів, оскільки форма випуску облігацій Емітента є бездокументарною.

Відсутня інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, оскільки Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Відсутня інформація про собівартість реалізованої продукції, оскільки Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Відсутні відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду, оскільки такої інформації впродовж звітного періоду не було.

Відсутня Інформація про стан корпоративного управління, оскільки Емітент за організаційно-правовою формою є Товариством з обмеженою відповідальністю.

Відсутня Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), оскільки Емітентом на дату подання річних даних Емітента така фінансова звітність не складалася.

Відсутня інформація про випуски іпотечних облігацій, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутня інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутня інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутня інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутні відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій.

Відсутні відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутня інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутня інформація про випуски іпотечних сертифікатів, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних сертифікатів. Відсутня інформація щодо реєстру іпотечних активів, оскільки Емітентом не здійснювався випуск іпотечних облігацій. Відсутні основні відомості про ФОН, оскільки Емітент не здійснював випуску цінних паперів ФОН. Відсутня інформація про випуски сертифікатів ФОН, оскільки Емітент не здійснював випуску цінних паперів ФОН. Відсутня інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, оскільки Емітент не здійснював випуску цінних паперів ФОН. Відсутня розрахунок вартості чистих активів ФОН, оскільки Емітент не здійснював випуску цінних паперів ФОН. Відсутні правила ФОН, оскільки Емітент не здійснював випуску цінних паперів ФОН. Відсутня Копія протоколу загальних зборів емітента, які проведені за звітний період, оскільки Емітент є Товариством з обмеженою відповідальністю. Відсутній Звіт про стан об'єкта нерухомості (при закритому (приватному) розміщенні цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва), оскільки Емітентом не здійснювалося закрите (приватне) розміщення цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва. Відсутні: Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв), Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці, Інформація про дивіденди, Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент, Опис бізнесу, Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів, оскільки їх розкриття не передбачено підпунктом 1.2 пункту 1 глави 2 розділу V Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006р. №1591 (Емітент здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів).

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3.1.4. Поштовий індекс

79013

3.1.5. Область, район

Львівська , Франківський р-н

3.1.6. Населений пункт

м. Львів

3.1.7. Вулиця, будинок

вул. Академіка С.Єфимова, 32а

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

АОО №382704

3.2.2. Дата державної реєстрації

30.11.2005

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Львівської міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

10000000

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

10000000

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "АЛЬФА-БАНК"

3.3.2. МФО банку

300346

3.3.3. Поточний рахунок

26007010734701

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним

рахунком у іноземній валюті

ПАТ "Універсал Банк"

3.3.5. МФО банку

322001

3.3.6. Поточний рахунок

26004000032080

3.4. Основні види діяльності

64.91

Фінансовий лізинг

77.11

Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

77.12

Надання в оренду вантажних автомобілів

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Послуги з фінансового лізингу	Серія ФЛ №274	21.02.2006	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	не встановлено
Опис	ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна" має право надавати послуги з фінансового лізингу на підставі Довідки про взяття на облік юридичної особи ФЛ №274. Термін дії Довідки необмежений.			

3.8. Інформація про органи управління емітента

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють:

- 1) Загальні збори учасників;
- 2) Директор;
- 3) інші особи та органи.

Загальні збори учасників (витяг із Статуту (нова редакція), зареєстрованого Виконавчим комітетом Львівської міської ради 25.06.2012р.)):

12.6. Правомочність Загальних зборів учасників. Загальні збори учасників вважаються повноважними, якщо на них присутні учасники Товариства (представники учасників Товариства), що володіють у сукупності більш як 60 (шістдесятма) відсотками голосів.

12.7. Голова Загальних зборів учасників. Ведення засідань Загальних зборів учасників здійснює Голова Загальних зборів учасників, який обирається на вказаних зборах.

12.13. Компетенція Загальних зборів учасників. Загальні збори учасників Товариства мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що передані Загальними зборами учасників до компетенції директора чи інших органів Товариства.

12.14. До компетенції Загальних зборів учасників належить:

- 1) визначення основних напрямів діяльності Товариства, затвердження його планів і звітів про їх виконання;
- 2) внесення змін до статуту Товариства, зміна розміру його статутного капіталу (фонду);
- 3) призначення та звільнення директора Товариства;
- 4) визначення форм контролю за діяльністю директора, створення та визначення повноважень відповідних контрольних органів Товариства;
- 5) затвердження річних звітів та бухгалтерських балансів, розподіл прибутку та покриття збитків Товариства;
- 6) вирішення питання про придбання Товариством частки учасника Товариства;
- 7) виключення учасника Товариства із Товариства;

- 8) обрання та відкликання Голови Товариства;
- 9) прийняття рішення про обрання та звільнення керівників дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, визначення умов їх трудових договорів (контрактів); притягнення таких осіб до майнової відповідальності;
- 10) затвердження річних результатів діяльності дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства;
- 11) створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства; затвердження статутів дочірніх підприємств Товариства та положень філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства;
- 12) прийняття рішень про участь Товариства у створенні інших юридичних осіб, а також здійснення Товариством внесків до статутних капіталів (фондів) юридичних осіб;
- 13) встановлення розміру, форми та порядку внесення учасниками Товариства додаткових вкладів (внесків) до статутного капіталу (фонду) Товариства;
- 14) вирішення питань про викуп в учасників Товариства належних їм часток (їх частин) в статутному капіталу (фонді) Товариства;
- 15) затвердження переліку та порядку використання коштів цільових фондів Товариства;
- 16) затвердження внутрішніх документів Товариства, які стосуються визначення компетенції та порядку здійснення діяльності Загальними зборами учасників, Головою Товариства, директором, та іншими органами управління;
- 17) створення інших, ніж передбачені даним статутом органів, зокрема інвестиційного комітету, служб, управлінь тощо та визначення їх компетенції;
- 18) визначення аудитора (аудиторської компанії) для здійснення контролю за фінансовою діяльністю Товариства та визначення умов договору з ним;
- 19) схвалення угод, укладених засновниками (учасниками) Товариства до дня реєстрації Товариства і визнання таких угод, укладеними Товариством;
- 20) визначення складу та обсягу відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;
- 21) прийняття рішення про ліквідацію Товариства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу.

12.15. Загальні збори мають право передати частину своїх повноважень іншим органам Товариства, якщо це не суперечить законодавству України.

Директор (витяг із Статуту (нова редакція), зареєстрованого Виконавчим комітетом Львівської міської ради 25.06.2012р.)):

13.1. Виконавчим органом Товариства є Директор.

13.2. Особа призначається директором та звільняється з посади директора рішенням Загальних зборів учасників. Строк повноважень Директора визначається Загальними зборами учасників.

13.7. Відповідно до наданих повноважень Директор:

13.7.1. затверджує поточні плани діяльності Товариства та вживає заходів для їх виконання;

13.7.2. здійснює оперативне керівництво поточною діяльністю Товариства;

13.7.3. представляє Товариство без довіреності у відносинах зі всіма без винятку державними органами та підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також з фізичними особами (в т.ч. підприємцями);

13.7.4. укладає від імені Товариства договори (угоди), виступає розпорядником його майна (в т.ч. коштів) з урахуванням обмежень зазначених нижче.

Директор має право укладати наступні угоди (договори) лише після отримання згоди, викладеної у рішенні Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників): - договори (угоди) на суму більше 50 000 грн., стосовно набуття, відчуження, передачі в користування основних засобів, паїв, часток, корпоративних прав та цінних паперів крім операцій з майном, яке передається, як предмет лізингу; - будь-які договори (угоди) лізингу на суму, яка перевищуватиме повноваження директора визначені окремим документом; - будь-які договори (угоди) про партнерство, розподіл прибутку, ліцензійні угоди, угоди про спільну діяльність або інші подібні домовленості, за якими прибуток Товариства буде або може поділятися з іншими особами; - будь-які засновницькі та установчі договори чи угоди, статuti, які

передбачають здійснення Товариством внеску (-ів) до статутного капіталу (фонду) вже існуючих чи новостворюваних юридичних осіб або участь Товариства в об'єднаннях; - будь-які договори (угоди), які стосуються надання або отримання позичок, позик, кредитів, договори застави майна Товариства або будь-які інші, пов'язані з ними договори; - будь-які договори (угоди), які стосуються управління майном, дарування, пожертви, безоплатного зберігання, переводу боргу (факторингу) чи уступки вимоги; - будь-які попередні договори (угоди) з питань, зазначених вище. Вимоги, викладені в даному пункті Статуту щодо надання згоди Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників) на укладення угод (договорів) від імені Товариства, поширюються також і на угоди (договори), що укладаються дочірніми підприємствами Товариства. Жодна особа не має право укласти від імені Товариства чи його дочірніх підприємств угоди (договори), зазначені у даному пункті без отримання попередньої письмової згоди Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників). У вказаній письмовій згоді Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників) може бути передбачено умови укладення договору (угоди), що є обов'язкові для особи, яка підписуватиме такий договір (угоду).

13.7.5. видає довіреності на право вчинення дій від імені Товариства та представлення його інтересів з дотриманням вимог пункту 13.4. даного Статуту;

13.7.6. затверджує правила внутрішнього трудового розпорядку Товариства;

13.7.7. приймає рішення про дату скликання та порядок денний чергових Загальних зборів учасників, організовує та забезпечує їх проведення; організовує виконання рішень, що прийняті Загальними зборами учасників;

13.7.8. здійснює підготовку та подання Загальним зборам учасників звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства;

13.7.9. здійснення контролю за дотриманням працівниками Товариства норм діючого законодавства при виконанні ними своїх трудових функцій;

13.7.10. вирішує питання, пов'язані з персоналом Товариства, його дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства, за винятком питань в цій сфері, які віднесені до компетенції Загальних зборів учасників, зокрема, директор вирішує питання розробки та затвердження штатного розпису та фонду оплати праці Товариства, дочірніх підприємств Товариства, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників Товариства, застосовує до них заходи заохочення та стягнення, визначає (конкретизує) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства та його відокремлених підрозділів;

13.7.11. організовує та здійснює заходи по веденню бухгалтерського та іншого обліку та здачі звітності в Товаристві і його відокремлених підрозділах;

13.7.12. забезпечує розробку та затверджує документів, що регламентують порядок ведення діловодства та внутрішній режим роботи в Товаристві та його відокремлених підрозділах; вживає заходи щодо забезпечення нерозголошення відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;

13.7.13. готує пропозиції для розгляду Загальними зборами учасників питань, які віднесені до компетенції останніх; 13.7.14. забезпечує розробку та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечує виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;

13.7.15. затверджує внутрішні документи Товариства, крім тих, які затверджуються Загальними зборами учасників та іншими органами Товариства;

13.7.16. видає накази та розпорядження, дає усні та письмові вказівки, які є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та працівниками Товариства з питань віднесених до компетенції директора;

13.7.17. приймає рішення з усіх інших питань, що пов'язані з поточним управлінням справами Товариства.

13.8. Директор Товариства, керівники дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства можуть бути у будь-який час усунені від виконання своїх обов'язків рішенням Загальних зборів учасників чи іншим органом Товариства, який уповноважений на те Загальними

зборами учасників.

13.9. Директор має право тимчасово делегувати (на час відпустки, хвороби, відрядження тощо) свої повноваження іншим особам за погодженням з Загальними зборами учасників чи іншим органом Товариства, який уповноважений на те Загальними зборами учасників.

Інвестиційний комітет (Витяг з Положення "Про Інвестиційний комітет" (Нова редакція зі змінами і доповненнями), затвердженого Загальними зборами учасників Протоколом № 15 від 15.01.2009 р.)

1.3. До складу Інвестиційного комітету за посадами входять: директор, фінансовий директор, начальник адміністративного департаменту, начальник лізингового департаменту та по одному представнику від Засновників Компанії. Представники від Засновників Компанії призначаються Загальними зборами учасників Компанії. Головою Інвестиційного комітету є директор Компанії або особа, визначена Засновниками Компанії. Голова Інвестиційного комітету входить до складу Інвестиційного комітету. Секретарем Інвестиційного комітету на першому засіданні, після обрання призначається один з працівників Компанії за поданням голови Інвестиційного комітету. Секретар не має права голосу.

1.4. Інвестиційний комітет забезпечує прийняття зважених рішень, спрямованих на забезпечення максимального рівня прибутковості та зменшення ризиків в процесі лізингової діяльності шляхом всебічного та об'єктивного розгляду питань. 1.5. Для Інвестиційного комітету визначені наступні функції:

1.5.1. розгляд та прийняття рішень щодо умов, способів та механізмів реалізації лізингових проектів, відповідно до компетенції Інвестиційного комітету;

1.5.2. розпорядження фінансовими ресурсами Компанії, які передбачається спрямувати на здійснення лізингової діяльності;

1.5.3. визначення стандартів, процедур та правил здійснення лізингової діяльності;

1.5.4. затвердження лізингових програм, паспортів продукту та інших відповідних документів;

1.5.5. моніторинг та контроль стану лізингових договорів та портфелю в цілому, визначення статусу договорів, затвердження відповідних звітів.

2.1. До компетенції Інвестиційного комітету належить:

2.1.1. розгляд, погодження умов та прийняття рішень щодо укладення, зміни, розірвання договорів лізингу. Рішення щодо лізингових договорів на суму 2 млн. грн. і більше можуть бути прийняті тільки при участі представників від Засновників;

2.1.2. прийняття рішень щодо фінансування лізингових договорів та відповідно укладення кредитних договорів, договорів позик, позичок, тощо;

2.1.3. прийняття рішень щодо надання в заставу депозитних коштів, предметів лізингу та майнових прав на лізингові платежі та відповідно укладення договорів застави та поруки;

2.1.4. уповноваження директора Компанії або іншого працівника на укладення та підписання договорів лізингу, договорів купівлі-продажу, договорів поставки, договорів позики, позички, кредитних договорів, договорів застави, договорів про надання банківських гарантій, договорів страхування та всіх інших договорів, спрямованих на реалізацію та виконання договорів лізингу;

2.1.5. розпорядження фінансовими ресурсами Компанії, які передбачається спрямувати на здійснення лізингових операцій;

2.1.6. затвердження відсоткових ставок та маржі по лізингових проектах;

2.1.7. затвердження Паспорту стандартного продукту;

2.1.8. визначення та затвердження Стандартів лізингової діяльності;

2.1.9. затвердження Звіту про стан виконання договорів лізингу станом на 1-ше число місяця, в т.ч. стану простроченої та сумнівної заборгованості;

2.1.10. розгляд стану та динаміки змін лізингових ставок в регіонах;

2.1.11. визнання заборгованості за лізинговими платежами сумнівною до погашення;

2.1.12. розгляд та затвердження резерву для відшкодування можливих втрат за лізинговими операціями;

2.1.13. прийняття рішень щодо списання за рахунок сформованого резерву сум безнадійної заборгованості за лізинговими операціями з подальшим поданням клопотання про затвердження даного рішення Загальними зборами Компанії;

- 2.1.14. та інші повноваження визначені додатково або делеговані Загальними зборами Компанії.
- 2.2. При наявності відповідного доручення Загальних зборів Компанії Інвестиційний комітет може приймати рішення з питань, що виходять за межі його компетенції.
- 2.3. Зміни до укладених договорів лізингу затверджуються окремим рішенням Інвестиційного комітету тільки у випадку зміни істотних умов таких договорів.
- 2.4. Інвестиційний комітет може покласти особистий контроль за проведенням окремих операцій Компанії на конкретного члена Інвестиційного комітету. Дане рішення відображається в Протоколі засідання Інвестиційного комітету.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ануфрієв Артур Сергійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СС 028537 10.01.1996 Калуським МВ УМВС в Івано-Франківській області

6.1.4. Рік народження**

1966

6.1.5. Освіта**

Освіта повна вища. Спеціальність - менеджмент у виробничій сфері

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

9

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна". Посада - фінансовий директор. ТОВ "Спільне українсько-канадське підприємство "Росан". Посада - заступник начальника ПЕВ фінансового департаменту. ВАТ "Львівський хлібкомбінат". Посада - начальник ПЕВ. ВАТ "Нова". Посада - фінансовий менеджер. ВАТ "Львівська пивоварня". Посада - експерт із зовнішньоекономічних питань.

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Директора (Витяг із Статуту (нова редакція) зареєстрованого Виконавчим комітетом Львівської міської ради 25.06.2012р.))

13.7. Відповідно до наданих повноважень Директор:

13.7.1. затверджує поточні плани діяльності Товариства та вживає заходів для їх виконання;

13.7.2. здійснює оперативне керівництво поточною діяльністю Товариства;

13.7.3. представляє Товариство без довіреності у відносинах зі всіма без винятку державними органами та підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також з фізичними особами (в т.ч. підприємцями);

13.7.4. укладає від імені Товариства договори (угоди), виступає розпорядником його майна (в т.ч. коштів) з урахуванням обмежень зазначених нижче. Директор має право укладати наступні угоди (договори) лише після отримання згоди, викладеної у рішенні Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників): - договори (угоди) на суму більше 50 000 грн., стосовно набуття, відчуження, передачі в користування основних засобів, паїв, часток, корпоративних прав та цінних паперів крім операцій з майном, яке передається, як

предмет лізингу; - будь-які договори (угоди) лізингу на суму, яка перевищуватиме повноваження директора визначені окремим документом; - будь-які договори (угоди) про партнерство, розподіл прибутку, ліцензійні угоди, угоди про спільну діяльність або інші подібні домовленості, за якими прибуток Товариства буде або може поділятися з іншими особами; - будь-які засновницькі та установчі договори чи угоди, статuti, які передбачають здійснення Товариством внеску (-ів) до статутного капіталу (фонду) вже існуючих чи новостворюваних юридичних осіб або участь Товариства в об'єднаннях; - будь-які договори (угоди), які стосуються надання або отримання позичок, позик, кредитів, договори застави майна Товариства або будь-які інші, пов'язані з ними договори; - будь-які договори (угоди), які стосуються управління майном, дарування, пожертви, безоплатного зберігання, переводу боргу (факторингу) чи уступки вимоги; - будь-які попередні договори (угоди) з питань, зазначених вище. Вимоги, викладені в даному пункті Статуту щодо надання згоди Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників) на укладення угод (договорів) від імені Товариства, поширюються також і на угоди (договори), що укладаються дочірніми підприємствами Товариства. Жодна особа не має право укласти від імені Товариства чи його дочірніх підприємств угоди (договори), зазначені у даному пункті без отримання попередньої письмової згоди Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників). У вказаній письмовій згоді Загальних зборів учасників (чи іншого органу Товариства, визначеного Загальними зборами учасників) може бути передбачено умови укладення договору (угоди), що є обов'язковими для особи, яка підписуватиме такий договір (угоду).

13.7.5. видає довіреності на право вчинення дій від імені Товариства та представлення його інтересів з дотриманням вимог пункту 13.4. даного Статуту;

13.7.6. затверджує правила внутрішнього трудового розпорядку Товариства;

13.7.7. приймає рішення про дату скликання та порядок денний чергових Загальних зборів учасників, організовує та забезпечує їх проведення; організовує виконання рішень, що прийняті Загальними зборами учасників;

13.7.8. здійснює підготовку та подання Загальним зборам учасників звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства;

13.7.9. здійснення контролю за дотриманням працівниками Товариства норм діючого законодавства при виконанні ними своїх трудових функцій;

13.7.10. вирішує питання, пов'язані з персоналом Товариства, його дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства, за винятком питань в цій сфері, які віднесені до компетенції Загальних зборів учасників, зокрема, директор вирішує питання розробки та затвердження штатного розпису та фонду оплати праці Товариства, дочірніх підприємств Товариства, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників Товариства, застосовує до них заходи заохочення та стягнення, визначає (конкретизує) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства та його відокремлених підрозділів;

13.7.11. організовує та здійснює заходи по веденню бухгалтерського та іншого обліку та здачі звітності в Товаристві і його відокремлених підрозділах;

13.7.12. забезпечує розробку та затверджує документів, що регламентують порядок ведення діловодства та внутрішній режим роботи в Товаристві та його відокремлених підрозділах; вживає заходи щодо забезпечення нерозголошення відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;

13.7.13. готує пропозиції для розгляду Загальними зборами учасників питань, які віднесені до компетенції останніх;

13.7.14. забезпечує розробку та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечує виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;

13.7.15. затверджує внутрішні документи Товариства, крім тих, які затверджуються Загальними зборами учасників та іншими органами Товариства;

13.7.16. видає накази та розпорядження, дає усні та письмові вказівки, які є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та працівниками Товариства з питань віднесених до компетенції

директора;

13.7.17. приймає рішення з усіх інших питань, що пов'язані з поточним управлінням справами Товариства.

13.8. Директор Товариства, керівники дочірніх підприємств та відокремлених підрозділів Товариства можуть бути у будь-який час усунені від виконання своїх обов'язків рішенням Загальних зборів учасників чи іншим органом Товариства, який уповноважений на те Загальними зборами учасників.

13.9. Директор має право тимчасово делегувати (на час відпустки, хвороби, відрядження тощо) свої повноваження іншим особам за погодженням з Загальними зборами учасників чи іншим органом Товариства, який уповноважений на те Загальними зборами учасників. Розмір виплаченої винагороди директора Товариства визначений штатним розписом Товариства. Директор Товариства не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Призначена посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Фінансовий директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Притула Мар'яна Василівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КВ 816415 15.01.2002 Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1979

6.1.5. Освіта**

Освіта повна вища. Спеціальність - математик, викладач. Спеціальність - економічна кібернетика.

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

6

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна". Посада - начальник фінансового відділу. ПАТ "Страхова компанія "Універсальна". Посада - головний менеджер фінансового департаменту. Посада - начальник відділу планування та економічного аналізу. Посада - начальник планово-економічного відділу.

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Фінансового директора (Витяг з Посадової іструкції).

2. Обов'язки. Фінансовий директор має наступні обов'язки:

2.1. Формує управлінську облікову політику, виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення її фінансової стійкості.

2.2. Здійснює організацію управлінського обліку та звітності господарсько-фінансової діяльності підприємства і контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, збереженням власності підприємства.

2.3. Здійснює взаємодію з банками з питань залучення кредитних ресурсів для фінансування поточної та інвестиційної діяльності, розміщення вільних фінансових коштів на банківських депозитних внесках.

2.4. Забезпечує:

2.4.1. Організацію управлінського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі застосування сучасних технічних засобів та інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку й контролю;

2.4.2. Формування і своєчасне представлення повної і достовірної управлінської інформації про діяльність підприємства, його майнового положення, доходах і витратах;

2.4.3. Розроблення і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни;

2.4.4. Складання економічно обґрунтованих прогнозних або фактичних калькуляцій собівартості надаваних послуг.

2.5. Контролює:

2.5.1. Проведення господарських операцій, дотриманням технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу; 2.5.2. Проведення облікових операцій з депозитними і кредитними договорами, погашення у встановлений термін заборгованостей банкам по позичках та кредитах;

2.5.3. Облік майна, зобов'язань і господарських операцій по товарно-матеріальних цінностях і коштах;

2.5.4. Своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, зв'язаних з їхнім рухом;

2.5.5. Облік витрат на підприємстві, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства;

2.5.6. Правильність та відповідність обліку фінансових, розрахункових і кредитних операцій;

2.5.7. Організацію та забезпечення порядку проведенням інвентаризацій основних коштів, товарно-матеріальних цінностей і коштів;

2.5.8. Організацію проведення перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у структурних підрозділах підприємства;

2.5.9. Роботу із забезпечення строгого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських та інших витрат, законності списання з бухгалтерських балансів нестач, дебіторської заборгованості й інших витрат, схоронності бухгалтерських документів, а також оформлення і здачі їх у встановленому порядку в архів;

2.5.10. Контролює складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати та іншої статистичної звітності, представлення їх у встановленому порядку у відповідні органи;

2.5.11. Контролює роботу бухгалтерії.

2.6. Здійснює аналіз господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними управлінського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат.

2.7. Вживає заходів по попередженню нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансової і господарської діяльності згідно законодавства.

2.8. Розробляє і впроваджує раціональну планову й облікову документацію, прогресивні форми і методи ведення управлінського та бухгалтерського обліку на основі застосування програмного забезпечення.

2.9. Надає методичну допомогу працівникам підрозділів підприємства з питань управлінського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу.

2.10. Повідомляє директору підприємства про усі виявлені недоліки в роботі бухгалтерії підприємства, структурних підрозділів з обов'язковим поясненням причин їхнього виникнення, а також пропозицією способів їхнього усунення.

2.11. Встановлює службові обов'язки для підлеглих йому працівників і вживає заходів по забезпеченню їхнього виконання.

2.12. Погоджує призначення, звільнення і переміщення підлеглих осіб.

2.13. Представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах з іншими структурними підрозділами підприємства, організаціями й органами державної влади.

3. Права Фінансовий директор має право:

3.1. Здійснювати взаємодії з керівниками (співробітниками) усіх (окремих) структурних підрозділів підприємства.

3.2. Знайомитися з проектами рішень керівництва підприємства, що стосуються діяльності очоленого ним структурного підрозділу.

3.3. Вносити на розгляд керівництва пропозиції з

поліпшення діяльності підприємства.

3.4. Брати участь у підготовці проектів наказів, інструкцій, розпоряджень, а також кошторисів, договорів та інших документів, пов'язаних з діяльністю підприємства.

3.5. Подавати пропозиції директору підприємства про залучення до матеріальної і дисциплінарної відповідальності осіб підприємства. Розмір виплаченої винагороди фінансового директора Товариства визначений штатним розписом Товариства. Фінансовий директор Товариства не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Призначена посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Коваль Наталія Іванівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КА 662206 15.12.1997 Франківським РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1970

6.1.5. Освіта**

Освіта повна вища. Спеціальність - бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

13

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна". Посада - бухгалтер-економіст. ТОВ "Секор-2". Посада - головний бухгалтер. ТОВ "Спільне українсько-німецьке підприємство "ЛВ Даксороль". Посада - головний бухгалтер. ТОВ "Ліміт". Посада - головний бухгалтер.

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера (Витяг з Посадової інструкції).

2. Обов'язки Головного бухгалтера має наступні обов'язки:

2.1. Здійснює організацію бухгалтерського та податкового обліку господарсько-фінансової діяльності підприємства і контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, збереженням власності підприємства.

2.1.1. Облік майна, зобов'язань і господарських операцій, що надходять основних коштів, товарно-матеріальних цінностей і коштів.

2.1.2. Своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, зв'язаних з їхнім рухом.

2.1.3. Облік витрат виробництва і звертання, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства.

2.1.4. Облік фінансових, розрахункових і кредитних операцій.

2.2. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику, виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення її фінансової стійкості.

2.3. Очолює роботу з:

- 2.3.1. Підготовки і прийняття робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, що застосовуються для оформлення господарських операцій, по яких не передбачені типові форми, документів внутрішньої бухгалтерської звітності.
- 2.3.2. Забезпечення порядку проведення інвентаризацій.
- 2.3.3. Контролю за проведенням господарських операцій, дотриманням технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу.
- 2.4. Забезпечує:
 - 2.4.1. Раціональну організацію бухгалтерського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і застосуванні сучасних технічних засобів і інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю.
 - 2.4.2. Формування і своєчасне представлення повної і достовірної бухгалтерської інформації про діяльність підприємства, його майнового положення, доходах і витратах.
 - 2.4.3. Розробку і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни.
 - 2.4.4. Законність, своєчасність і правильність оформлення бухгалтерських документів.
 - 2.4.5. Складання економічно обґрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, робіт (послуг).
 - 2.4.6. Розрахунки по заробітній платі.
 - 2.4.7. Правильне нарахування і перерахування податків і зборів у державний і місцевий бюджети, страхових внесків у державні позабюджетні соціальні фонди, платежів у банківські установи, коштів на фінансування капітальних вкладень.
 - 2.4.8. Погашення у встановлений термін заборгованостей банкам по позичках та кредитах.
 - 2.4.9. Відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства.
- 2.5. Здійснює контроль за:
 - 2.5.1. Дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань.
 - 2.5.2. Проведенням інвентаризацій основних коштів, товарно-матеріальних цінностей і коштів.
 - 2.5.3. Контроль за проведенням облікових операцій з депозитними і кредитними договорами, цінними паперами.
 - 2.5.4. Веде роботу з забезпеченню строгого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських і інших витрат, законності списання з бухгалтерських балансів нестач, дебіторської заборгованості й інших утрат, схоронності бухгалтерських документів, а також оформлення і здачі їхній у встановленому порядку в архів.
- 2.6. Організує проведення перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у структурних підрозділах підприємства.
- 2.7. Бере участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат.
- 2.8. Уживає заходів по попередженню нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства.
- 2.9. Бере участь в оформленні матеріалів по нестачах і розкраданням коштів і товарно-матеріальних цінностей, контролює (забезпечує) передачу в необхідних випадках цих матеріалів у слідчі і судові органи.
- 2.10. Бере участь у розробці і впровадженні раціональної планової й облікової документації, прогресивних форм і методів ведення бухгалтерського обліку на основі застосування сучасних коштів обчислювальної техніки.
- 2.11. Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи витратах коштів, про використання бюджету, іншої статистичної звітності, представлення їх у встановленому порядку у відповідні органи.
- 2.12. Надає методичну допомогу працівникам підрозділів підприємства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу.
- 2.13. Повідомляє директору підприємства про усі виявлені недоліки в роботі бухгалтерії підприємства, структурних підрозділів з обов'язковим поясненням причин їхнього виникнення, а

також пропозицією способів їхнього усунення.

2.14. Керує працівниками бухгалтерії організації.

2.15. Установлює службові обов'язки для підлеглих йому працівників і вживає заходів по забезпеченню їхнього виконання.

2.16. Погоджує призначення, звільнення і переміщення матеріально-відповідальних осіб.

2.17. Проводить інструктаж матеріально-відповідальних осіб з питань обліку і схоронності цінностей, що знаходяться на їхньому відповідальному збереженні.

3. Права Головного бухгалтера має право:

3.1. Діяти від імені відділу, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах з іншими структурними підрозділами підприємства, організаціями й органами державної влади.

3.2. Здійснювати взаємодії з керівниками (співробітниками) усіх (окремих) структурних підрозділів підприємства.

3.3. Знайомитися з проектами рішень керівництва підприємства, що стосуються діяльності очоленого ним структурного підрозділу.

3.4. Вносити на розгляд керівництва пропозиції по поліпшенню діяльності підприємства і очоленого ним структурного підрозділу зокрема.

3.5. Брати участь у підготовці проектів наказів, інструкцій, указівок, а також кошторисів, договорів і інших документів, зв'язаних з діяльністю структурного підрозділу.

3.6. У межах своєї компетенції підписувати і візувати документи.

3.7. Самостійно вести переписування зі структурними підрозділами підприємства, а також іншими організаціями з питань, що входять у його компетенцію. 3.8. Подавати пропозиції директору підприємства про залучення до матеріальної і дисциплінарної відповідальності посадових осіб очоленого ним структурного підрозділу за результатами перевірок. Розмір виплаченої винагороди головного бухгалтера Товариства визначений штатним розписом Товариства. Головний бухгалтер Товариства не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Призначена посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.05.2010	2/13/2/10	Львівське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	1000	7500	Бездокументарні іменні	7500000	18	щоквартально	963413.26	20.07.2013
Опис	Облігації розміщені серед юридичних осіб. Облігації знаходяться в обігу. Іменні відсоткові облігації серії "В" не включені в список ПФТС. Факту лістингу/делістингу облігацій Емітента на фондових біржах не було. Спосіб розміщення облігацій: закрите (приватне) розміщення. Можливість дострокового погашення для даного випуску (серії) облігацій не передбачається. Метою використання коштів, залучених від розміщення облігацій, є фінансування договорів лізингу.									

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	1057	687	0	0	1057	687
будівлі та споруди	3	3	0	0	3	3
машини та обладнання	531	396	0	0	531	396
транспортні засоби	520	288	0	0	520	288
інші	3	0	0	0	3	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	1057	687	0	0	1057	687
Опис	<p>Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2012 року за основними групами склала: "будівлі та споруди" - 4 тис. грн., "машини та обладнання" - 905 тис. грн., "транспортні засоби" - 1 647 тис.грн., "малоцінні необоротні матеріальні активи" - 22 тис. грн. У 2012 році надійшло основних засобів за основними групами: "машини та обладнання" вартістю 3 тис.грн., "малоцінні необоротні матеріальні активи" - 22 тис.грн., а вибуло основних засобів за основними групами (за первісною вартістю): "машини та обладнання" - 1 тис.грн., "інструменти, прилади і інвентар" - 11 тис.грн. У 2012 році ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна" відповідно до Положення про облікову політику застосувало Метод нарахування амортизації для основних засобів передбачений Податковим Кодексом України. Амортизація основних засобів нараховувалася із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів з врахуванням класифікації груп основних засобів. Нарахування зносу проводиться щомісяця. Сума нарахованого зносу за основними групами у 2012 році склала: "будівлі і споруди" - 0 тис. грн., "машини та обладнання" - 138 тис. грн., "транспортні засоби" - 232 тис. грн., "інструменти, прилади і інвентар" - 1 тис. грн., "малоцінні необоротні матеріальні активи" - 22 тис.грн. Ступінь зносу станом на 31.12.2012 р. складає 73,4%. У 2012 році всі основні засоби Товариства повністю використовувалися. За звітний період переоцінка основних засобів не здійснювалась. Залишкова вартість на кінець 2012 року зменшилася порівняно з його початком за рахунок нарахування амортизації. Основні засоби загальною залишковою вартістю (станом на 31.12.2012р.) 634 тис.грн., а саме: 5 автомобілів марки MERCEDES-BENZ модель Sprinter 515 CDI, 2 термопластавтомати, холодильний агрегат та 4 тістомісильні машини, передано в оперативний лізинг та у заставу комерційним банкам в забезпечення виконання зобов'язань по кредитних договорах. 1 автомобіль марки ЗАЗ модель TF69CP залишковою вартістю (станом на 31.12.2012р.) 37 тис.грн., що використовується для власних господарських потреб, також передано у заставу комерційному банку в забезпечення виконання зобов'язань по кредитному договору.</p>					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування	За звітний період	За попередній період
--------------	-------------------	----------------------

показника		
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	10502	15403
Статутний капітал (тис. грн.)	10000	10000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	10000	10000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів Емітента за звітний період та за попередній період здійснювався згідно Рішення Державної Комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004 р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств".	
Висновок	Станом на 31.12.2012 року вартість чистих активів Емітента є більшою від розміру статутного капіталу та відповідає вимогам чинного законодавства України.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	5046	X	X
у тому числі:				
довгостроковий кредит	31.03.2011	384	22	30.01.2014
невідновлювана кредитна лінія	25.12.2012	320	30	25.12.2015
довгостроковий кредит	19.05.2008	31	16.5	30.04.2013
довгостроковий кредит	23.11.2010	91	23	18.11.2013
довгостроковий кредит	31.01.2011	16	23	31.12.2013
довгостроковий кредит	08.04.2011	74	23	31.03.2014
довгостроковий кредит	18.07.2008	111	19.5	16.07.2013
невідновлювальна кредитна лінія	20.10.2008	823	21.2	20.12.2013
довгостроковий кредит	23.06.2010	5	24	21.06.2013
довгостроковий кредит	30.06.2010	32	24	28.06.2013
довгостроковий кредит	18.08.2010	90	24	17.08.2013
довгостроковий кредит	06.10.2010	35	24	04.10.2013
довгостроковий кредит	23.05.2011	25	20	22.05.2014
довгостроковий кредит	31.05.2011	63	20	30.05.2014
довгостроковий кредит	10.06.2011	44	20	09.06.2014
довгостроковий кредит	25.08.2011	43	20	24.08.2013
довгостроковий кредит	15.09.2011	52	20	13.09.2013
довгостроковий кредит	30.09.2011	166	20	28.03.2014
довгостроковий кредит	08.12.2011	34	23	08.12.2014
довгостроковий кредит	28.12.2011	54	23	27.12.2014
довгостроковий кредит	29.12.2011	113	23	28.12.2014
довгостроковий кредит	04.01.2012	31	23	03.07.2013

довгостроковий кредит	02.02.2012	171	23	30.11.2013
довгостроковий кредит	21.03.2012	62	23	20.09.2013
довгостроковий кредит	28.03.2012	69	23	27.03.2014
довгостроковий кредит	06.04.2012	87	23	06.04.2015
довгостроковий кредит	12.04.2012	35	23	10.04.2015
довгостроковий кредит	03.05.2012	148	23	30.04.2015
довгостроковий кредит	21.06.2012	156	23	20.06.2017
довгостроковий кредит	13.07.2012	281	23	11.07.2015
довгостроковий кредит	06.08.2012	75	23	06.08.2015
довгостроковий кредит	30.08.2012	39	23	29.09.2013
довгостроковий кредит	03.09.2012	220	23	02.09.2015
довгостроковий кредит	04.10.2012	140	23	28.04.2017
довгостроковий кредит	12.11.2012	112	24	30.10.2015
довгостроковий кредит	13.12.2012	60	25	30.11.2015
довгостроковий кредит	17.12.2012	58	25	30.11.2015
довгостроковий кредит	19.12.2012	147	25	17.01.2014
довгостроковий кредит	24.12.2012	315	25	24.12.2015
довгостроковий кредит	30.10.2012	98	25	31.10.2015
довгостроковий кредит	10.11.2010	12	24	08.11.2013
довгостроковий кредит	03.12.2012	124	24	30.11.2017
Зобов'язання за цінними паперами	X	4587	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	4587	X	X
закрите (приватне) розміщення іменних, відсоткових облігацій серії В №0001-7500 в кількості 7500 шт.	25.05.2010	4587	18	20.07.2013
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	15	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X

Інші зобов'язання	X	854	X	X
Усього зобов'язань	X	10502	X	X
Опис:	Станом на 31.12.2012 року сума зобов'язань Емітента склала 10 502 тис. грн., з них 5046 тис. грн. - зобов'язання за кредитами (48,05%); 4587 тис. грн. - зобов'язання за облігаціями (43,68%); 15 тис. грн. - податкові зобов'язання (0,14%); 854 тис. грн. - інші зобов'язання (8,13%).			

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"	за ЄДРПОУ	33951781
Територія		за КОАТУУ	4610136900
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Орган державного управління		за КОДУ	07794
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.91
Середня кількість працівників	13		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	79013, Львівська обл., Франківський р-н, м. Львів, вул.Академіка С.Єфремова, 32а		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	0	0
- первісна вартість	011	0	0
- накопичена амортизація	012	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	1057	687
- первісна вартість	031	2565	2578
- знос	032	(1508)	(1891)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)

Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	4766	3747
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	5823	4434
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	4	5
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	382	386
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	20675	17556
- первісна вартість	161	20822	17856
- резерв сумнівних боргів	162	(147)	(300)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	11	6
- за виданими авансами	180	496	100
- з нарахованих доходів	190	2	1
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	1740	2227
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	1576	1198
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	24886	21479
III. Витрати майбутніх періодів	270	1	3
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	30710	25916

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	10000	10000
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	5307	5414
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	15307	15414
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	154	121
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	154	121
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	2545	1793
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	4673	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	346	424
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	7564	2217
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	6757	7904
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	115	8
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	396	71
- з бюджетом	550	68	15
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	0	0
- з оплати праці	580	0	0

- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	349	166
Усього за розділом IV	620	7685	8164
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	30710	25916

Примітки Додаткова інформація відсутня.

Керівник Ануфрієв А.С.

Головний бухгалтер Коваль Н.І.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"	за ЄДРПОУ	33951781
Територія		за КОАТУУ	4610136900
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Орган державного управління		за СПОДУ	07794
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.91

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	14868	22924
Податок на додану вартість	015	1514	2383
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(138)	(3)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	13216	20538
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(8832)	(13555)
Валовий:			
- прибуток	050	4384	6983
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	916	871
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(1993)	(1853)
Витрати на збут	080	(548)	(323)
Інші операційні витрати	090	(356)	(2271)

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	2403	3407
- збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	71	140
Інші доходи	130	0	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(2272)	(1994)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	202	1553
- збиток	175	(0)	(0)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(102)	(428)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	100	1125
- збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:			
- доходи	200	7	270
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	107	1395
- збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	52	63

Витрати на оплату праці	240	1088	942
Відрахування на соціальні заходи	250	364	321
Амортизація	260	393	763
Інші операційні витрати	270	1000	2335
Разом	280	2897	4424

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	0	0
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки Додаткова інформація відсутня.

Керівник Ануфрієв А.С.

Головний бухгалтер Коваль Н.І.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"	за ЄДРПОУ	33951781
Територія		за КОАТУУ	4610136900
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Орган державного управління		за СПОДУ	07794
Вид економічної діяльності		за КВЕД	64.91

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про рух грошових коштів
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	15523	20637
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	1307	1313
Повернення авансів	030	0	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	72	11
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	54	4
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	301	164
Інші надходження	080	292	491
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(7441)	(9476)
Авансів	095	(1367)	(2002)
Повернення авансів	100	(0)	(0)
Працівникам	105	(949)	(681)
Витрат на відрядження	110	(57)	(46)

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(316)	(1011)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(98)	(305)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(370)	(307)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(306)	(210)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(2668)	(3710)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	3977	4872
Рух коштів від надзвичайних подій	160	7	284
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	3984	5156
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	1	5560
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	72	139
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
- необоротних активів	250	(28)	(78)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	45	5621
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	45	5621
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	5276	3683
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(9274)	(13033)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(409)	(460)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-4407	-9810
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-4407	-9810
Чистий рух коштів за звітний період	400	-378	967
Залишок коштів на початок року	410	1576	609
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0

Залишок коштів на кінець року	430	1198	1576
-------------------------------	-----	------	------

Примітки Додаткова інформація відсутня.

Керівник Ануфрієв А.С.

**Головний
бухгалтер** Коваль Н.І.

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Лізингова компанія "Універсальна"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2013 01 01 33951781
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	4610136900
Орган державного управління		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	07794
		за КВЕД	64.91

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про власний капітал
за 31.12.2012 р.**

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	10000	0	0	0	0	5328	0	0	15328
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	-21	0	0	-21
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	10000	0	0	0	0	5307	0	0	15307
Переоцінка активів:										

Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	0	107	0	0	107
Залишок на кінець року	300	10000	0	0	0	0	5414	0	0	15414

Примітки

Додаткова інформація відсутня.

Керівник

Ануфрієв А.С.

Головний бухгалтер

Коваль Н.І.

Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	4	1	0	0	0	0	0	0	0	0	4	1	0	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	903	372	3	0	0	1	1	138	0	0	0	905	509	0	0	780	396
Транспортні засоби	140	1647	1127	0	0	0	0	0	232	0	0	0	1647	1359	0	0	1584	1334
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	11	8	0	0	0	11	9	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	0	0	22	0	0	0	0	22	0	0	0	22	22	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	2565	1508	25	0	0	12	10	393	0	0	0	2578	1891	0	0	2364	1730

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	671
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	0
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	0

З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3	0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	22	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	25	0
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341) 0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342) 0

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	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0

Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0
З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(421) 0
за справедливою вартістю				(422) 0
за амортизованою вартістю				(423) 0
З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(424) 0
за справедливою вартістю				(425) 0
за амортизованою собівартістю				(426) 0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати	440	0	0
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	0	0
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	790	4
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	127	352
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	153
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:	500	0	0
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	2270
Фінансова оренда активів	550	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	154	19	0	52	0	0	121
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	147	153	0	0	0	0	300
Разом	780	301	172	0	52	0	0	421

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	3	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0

Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	2	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	386	0	0
Разом	920	391	0	0
З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації				(921) 0
переданих у переробку				(922) 0
оформлених в заставу				(923) 0
переданих на комісію				(924) 0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)				(925) 0
Балансу запаси, призначені для продажу				(926) 0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	17856	7336	1100	9420
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2227	547	537	1143
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
- валова замовників	1120	0
- валова замовникам	1130	0
- з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	25
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	18
- на кінець звітного року	1225	34
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	364
- на кінець звітного року	1235	457
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	102
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	25
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-16
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	93
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1251	0

інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього у тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	0
З 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)	0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	0

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				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 у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі:	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього: великої рогатої худоби	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

Головний бухгалтер

Ануфрієв А.С.

Коваль Н.І.

Інформація щодо аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності

Товариства з обмеженою відповідальністю

«Лізингова компанія «Універсальна»

станом на 31.12.2012р.

Власникам цінних паперів

Керівництву та власникам ТОВ «Лізингова компанія «Універсальна»

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Іншим користувачам фінансової звітності

Основні відомості про емітента

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна» (ТОВ «Лізингова компанія «Універсальна»)

Код за Єдиним державним реєстратором підприємств та організацій України 33951781

Місцезнаходження: Україна, 79013, м. Львів, вул. Ак. Єфремова, 32 А

Дата державної реєстрації 30 листопада 2005 року.

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна» (далі – Товариство) за рік, що закінчився 31 грудня 2012р. що додається, яка включає Баланс станом на 31 грудня 2012р., Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал за рік, який закінчився 31 грудня 2012 року та Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік, що складені відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі – П(С)БО).

Аудит проведено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2010 року (далі – Міжнародні стандарти видання 2010 року або МСА), Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 29.09.2011р. № 1360 та Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку № 1528 від 19.12.2006р.

Прийнята система бухгалтерського обліку Товариства в основному відповідає нормативним вимогам. Товариством затверджено Положення про облікову політику, в якому викладено сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства складена у складі та у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999р. № 996-XIV, із змінами і доповненнями, Постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку подання фінансової звітності» від 28 лютого 2000р. № 419, Наказу Міністерства фінансів України від 31 березня 1999р. № 87 «Про затвердження Положень (стандартів) бухгалтерського обліку», із змінами і доповненнями, Наказу Міністерства фінансів України від 29 листопада 2000р. № 302, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 11 грудня 2000р. за № 904/5125 «Про примітки до річної фінансової звітності»:

- 1) «Баланс»;
- 2) «Звіт про фінансові результати»;
- 3) «Звіт про рух грошових коштів»;
- 4) «Звіт про власний капітал»;
- 5) «Примітки до річної фінансової звітності».

Відповідальність керівництва Товариства за фінансову звітність

Керівництво Товариства несе відповідальність за складання і подання цієї фінансової звітності у відповідності до П(С)БО та за внутрішній контроль, який керівництво визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень

внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів нашого аудиту. Ми провели аудит у відповідності до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність», Міжнародних стандартів аудиту видання 2010 року, які є обов'язковими для застосування суб'єктами аудиторської діяльності в якості національних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

При складанні фінансової звітності за 2012 рік Товариством невірно визначено суму відстрочених податкових активів і зобов'язань. В результаті наведених дій Товариством завищено відстрочені податкові зобов'язання на суму 81 тис. грн. Вказана помилка вплинула на показники фінансової звітності. Так Товариством завищено показник по рядку 460 «Відстрочені податкові активи» та занижено показник по рядку 350 «Нерозподілений прибуток» форми № 1 «Баланс» на суму 81 тис. грн. за 2012 рік. По формі № 2 «Звіт про фінансові результати» зазначена помилка призвела до завищення по рядку 180 «Податок на прибуток від звичайної діяльності» та відповідно до заниження по рядках 190 «Фінансові результати від звичайної діяльності «Прибуток» та 220 «Чистий «Прибуток» на 81 тис. грн.

Окрім того, Товариством внаслідок невірного нарахування амортизації основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, та нематеріальних активів занижено залишкову вартість основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, та нематеріальних активів. В результаті наведених дій Товариством занижено залишкову вартість основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, та нематеріальних активів на загальну суму 178 тис. грн. (в т.ч. на початок 2012 року на суму 83 тис. грн., а на кінець 2012 року на суму 178 тис. грн.). Вказана помилка вплинула на показники фінансової звітності. Так Товариством завищено показник по рядку 032 «Основні засоби: знос», та відповідно занижено показники по рядках 030 «Основні засоби: залишкова вартість» та 350 «Нерозподілений прибуток» форми № 1 «Баланс» на суму 178 тис. грн. По формі № 2 «Звіт про фінансові результати» зазначена помилка призвела до завищення по рядку 040 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» на 101 тис. грн., заниження по рядку 070 «Адміністративні витрати» на 6 тис. грн. та відповідно до заниження по рядках 100 «Фінансові результати від операційної діяльності: «Прибуток», 170 «Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: «Прибуток», 190 «Фінансові результати від звичайної діяльності «Прибуток» та 220 «Чистий «Прибуток» на 95 тис. грн.

Інші помилки не мали значного впливу на показники фінансової звітності Товариства. Загалом вказані вище помилки призвели до фактичного покращення фінансового стану Товариства порівняно з фактичними показниками фінансової звітності.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питання, викладеного у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2012р., його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до П(С)БО. Згідно з вимогами «Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до

Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку», затвердженого рішенням ДКЦПФР від 19 грудня 2006р. № 1528, ми наводимо наступну додаткову інформацію.

1. Основні відомості про Товариство

Повне та скорочене найменування:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна»

Скорочене найменування: ТОВ «Лізингова компанія «Універсальна»

Місцезнаходження, телефон, факс, електронна пошта:

Адреса: 79013, Львівська обл., м. Львів, вул. С. Єфремова, буд. 32а

Телефон: (032) 298 97 57

Факс: (032) 298 97 92

Електронна пошта: office@unilease.com.ua

Дата заснування та державної реєстрації:

Товариство створене згідно з Протоколом Зборів засновників № 1 від 09 листопада 2005р.

Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи (Серія А00 №382704) видане Виконавчим комітетом Львівської міської ради, номер запису 1 415 102 0000 009280 від 30.11.2005р.

Код за ЄДРПОУ: 33951781

Форма власності: приватна

Дати внесення змін до установчих документів:

27 квітня 2012 року Виконавчим комітетом Львівської міської ради за №14151050009009280 були зареєстровані Зміни до Статуту Товариства з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна», які були затверджені Протоколом № 22 Загальних зборів учасників Товариства від 26.04.2012р.

25 червня 2012 року Виконавчим комітетом Львівської міської ради за №14151050010009280 був зареєстрований Статут Товариства з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна» (нова редакція), який був затверджений Протоколом № 23 Загальних зборів учасників Товариства від 11.06.2012р.

Види діяльності за КВЕД-2010:

64.91 Фінансовий лізинг

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.

66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів

Товариство належить до інституційного сектору економіки S.12302 Інші приватні фінансові посередники, крім страхових корпорацій та недержавних пенсійних фондів за КІСЕ.

Фактично, у перевіреному періоді Товариство здійснювало діяльність з надання предметів лізингу у фінансовий та оперативний лізинг.

Перелік учасників:

Згідно Статуту, учасниками Товариства виступають:

? Компанія Емерджінг Маркет Партнерз ЛТД. (Emerging Market Partners LTD.) (частка в статутному капіталі 26,00%), місцезнаходження: а.с. 958 Песі Істейт, Роад Таун, Тортола, БВО (P.O. Box 958, Pasea Estate, Road Town, Tortola, BVI), юридична особа, створена та існуюча відповідно до законодавства Британських Віргінських Островів 5 березня 2004 року за №584443;

? Компанія Емерджінг Маркет Партнерс Холдінг АГ (Emerging Market Partners Holding AG) (частка в статутному капіталі 24,00%), місцезнаходження: Фрайгутштрассе 15, 8002 Цюрих, Швейцарія (Freigutstrasse 15, 8002 Zurich, Switzerland), юридична особа, створена та існуюча відповідно до законодавства Швейцарії 25 травня 2011 року за № СН-020.3.036.580-4;

? Антонов Віталій Борисович (частка в статутному капіталі 24,99%), ідентифікаційний номер 2299111457, зареєстрований за адресою м. Київ, вул. Героїв Сталінграду, буд. 24, кв. 212, паспорт серія КА №125794 виданий Стрийським МВ УМВС України у Львівській області, 07 березня 1996

року;

? Даниляк Василь Валерійович (частка в статутному капіталі 5,51%), ідентифікаційний номер 2713908656, зареєстрований за адресою Львівська обл., м. Стрий, вул. Красівського, буд. 30б, кв. 9, паспорт серія КВ №386991, виданий Стрийським МВ УМВС України у Львівській області, 24 березня 2000 року;

? Демінська Наталія Станіславівна (частка в статутному капіталі 4,00%), ідентифікаційний номер 2829408348, зареєстрована за адресою м. Київ, вул. Героїв Сталінграду, буд. 24, кв. 212, паспорт серія СК №124136 виданий Бориспільським МРВ ГУМВС України в Київській області, 24 січня 1996 року;

? Костюк Андрій Михайлович (частка в статутному капіталі 7,63%), ідентифікаційний номер 2540214456, зареєстрований за адресою м. Львів, вул. Тернопільська, буд. 14а, кв. 7, паспорт серія КА №082653, виданий Личаківським РВ УМВС України у Львівській області 22 лютого 1996 року;

? Павленко Олександр Вікторович (частка в статутному капіталі 7,87%), ідентифікаційний номер 2436401775, зареєстрований за адресою м. Львів, вул. Й. Сліпого, буд. 31-а, кв. 8, паспорт серія КА №442245 виданий Залізничним РВ УМВС України у Львівській області 08 липня 1997 року.

Органи управління Товариства:

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють:

? Загальні збори учасників;

? Директор;

? інші особи та органи, визначені відповідно до Статуту.

2. Стан бухгалтерського обліку Товариства

Ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності здійснюється бухгалтерською службою Товариства відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів, з питань методології бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності.

Впродовж періоду з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності Товариством здійснювалося згідно з Положенням про облікову політику, яке затверджено Наказом № 115 Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику в 2012 році від 30.12.2011р.

Впродовж 2012 року змін в обліковій політиці Товариства не було.

Обрана Товариством облікова політика базується на концептуальному припущенні про безперервність діяльності та основних принципах бухгалтерського обліку, а саме нарахування, відповідності доходів і витрат, автономності, обачності, послідовності, повного висвітлення, превалювання сутності над формою, періодичності, єдиного грошового вимірника.

З метою оперативного контролю та аналізу показників фінансової звітності, а також для забезпечення достовірності показників фінансової звітності Товариством застосовується система реєстрів синтетичного та аналітичного обліку, зі збереженням номерів рахунків діючого Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999р. № 291 із змінами та доповненнями.

Для потреб безперервного ведення бухгалтерського обліку протягом звітного періоду Товариство застосовувало автоматизовану форму обліку з використанням комп'ютерного програмного бухгалтерського комплексу «1С: Підприємство 8.2 (8.2.17.153)» конфігурація «Бухгалтерія для України», редакція 1.2., розробленого «АВВУУ Ukraine».

Незмінність залишків рахунків на початок року

Відповідно до Звіту за рік, що закінчився 31 грудня 2012р., валюта Балансу на 31.12.2012р. складає 25 916 тис. грн.

Інвентаризація активів та зобов'язань

Товариство перед складанням річної фінансової звітності провело інвентаризацію активів та зобов'язань станом на 31.12.2012р. на підставі Наказу № 80 Про проведення інвентаризації від 29.12.2012р. Підсумки результатів інвентаризації Товариства станом на 31.12.2012р. затверджені

Зборами інвентаризаційної комісії (Протокол № 1 від 04.01.2013р.). Інвентаризація проведена з дотриманням вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 11 серпня 1994р. N 69 та зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 26 серпня 1994р. за N 202/412. Відповідальність за результати інвентаризації покладається на керівництво Товариства та членів інвентаризаційної комісії.

3. Класифікація та оцінка активів

Станом на 31.12.2012р. загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2012 року зменшились на 15,61% та складають 25 916 тис. грн.

В структурі активів Товариства станом на кінець дня 31.12.2012р. займає:

? дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 17 556 тис. грн. (67,74%);

? довгострокова дебіторська заборгованість – 3 747 тис. грн. (14,46%);

? інша поточна дебіторська заборгованість - 2 227 тис. грн. (8,59%);

? грошові кошти та їх еквіваленти в національній валюті – 1 198 тис. грн. (4,62%);

? основні засоби та нематеріальні активи – 687 тис. грн. (2,65%);

? товари – 386 тис. грн. (1,49%);

? дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами – 100 тис. грн. (0,39%)

? інші активи – 15 тис. грн. (0,06%).

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано у фінансовій звітності достовірно та повно у відповідності до П(С)БО, за винятком обставин, що наведені в розділі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки».

Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи та їх знос (амортизація)

Облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється Товариством відповідно до вимог П(С)БО 7 «Основні засоби», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27 квітня 2000р. № 92 (зареєстровано в Міністерстві юстиції України 18 травня 2000р. за №288/4509 зі змінами та доповненнями.

Згідно з принципами облікової політики, що використовується Товариством, вартісну межу для об'єктів, термін корисного використання яких перевищує 1 рік, які відносяться до складу основних засобів, встановлено в сумі, що не перевищує 2 500,00 грн.

Відповідно до прийнятої облікової політики, метод нарахування амортизації для основних засобів передбачений Податковим Кодексом України. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів з врахуванням класифікації груп основних засобів. Амортизація інших необоротних матеріальних активів нараховується в розмірі 100% вартості об'єкта в момент його введення в експлуатацію. Нарухування амортизації проводиться щомісячно.

Зазначені принципи та методи залишалися незмінними протягом перевіреного звітного періоду.

Станом на 31.12.2012р. первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (рядок 031 Балансу) становить 2 578 тис. грн., сума накопиченого зносу (рядок 032 Балансу) – 1 891 тис. грн. та, відповідно залишкова вартість – 687 тис. грн., в тому числі:

? будівлі, споруди та передавальні пристрої – 3 тис. грн.;

? машини та обладнання – 397 тис. грн.;

? транспортні засоби – 287 тис. грн.

В рядку 262 Приміток до річної фінансової звітності (форма №5), Товариством відображена балансова вартість оформлених в заставу основних засобів в сумі 671 тис. грн., в тому числі:

? балансова вартість машин та обладнання, які перебувають в заставі, становить 384 тис. грн.;

? балансова вартість транспортних засобів, які перебувають в заставі, становить 287 тис. грн.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи в Балансі Товариства не відображені.

За Ліцензійним договором на знак для товарів і послуг Товариство отримало невиключну ліцензію на безстрокове й безоплатне використання знаку «Універсальний» на території України, власником прав на який, та власником прав на результат творчої діяльності відповідно до Патенту на промисловий зразок № 10816 має ВАТ «Банк Універсальний». Ліцензійним договором

заборонено надавати право використання знаку іншим особам (субліцензія).

Довгострокова дебіторська заборгованість

Визнання та оцінка довгострокової дебіторської заборгованості відповідає вимогам П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08 жовтня 1999р. № 237 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 25 жовтня 1999р. за №725/4018) та п. 10 П(С)БО 14 «Оренда», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 липня 2000р. № 181 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 10 серпня 2000р. за №487/4708).

Станом на 31.12.2012р. в рядку 050 Балансу відображено довгострокову дебіторську заборгованість в сумі 3 747 тис. грн., що є заборгованістю лізингоодержувачів в сумі мінімальних орендних платежів і негарантованої ліквідаційної вартості предметів лізингу, за вирахуванням фінансового доходу лізингодавця, яка підлягає отриманню більше ніж через 12 місяців після звітної дати.

Запаси

Порядок визнання та первісна оцінка запасів відповідає вимогам П(С)БО 9 «Запаси», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20 жовтня 1999р. № 246 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 02 листопада 1999р. за № 751/4044).

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група (вид). Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. На звітну дату запаси відображаються в бухгалтерському обліку та звітності за історичною собівартістю.

Обліковою політикою Товариства передбачено здійснювати оцінку запасів при їх вибутті за методом FIFO. Метод оцінки запасів при їх вибутті протягом періоду, що перевірявся, залишався незмінним.

Станом на 31.12.2012р. в Балансі Товариства відображено запаси загальною вартістю 391 тис. грн., в тому числі:

? виробничі запаси (рядок 100 Балансу) – 5 тис. грн.;

? товари (рядок 140 Балансу) – 386 тис. грн.

В складі товарів Товариством відображаються об'єкти, які утримуються з метою подальшої передачі у фінансовий лізинг. Практично всі об'єкти (386 тис. грн.), які обліковуються в складі товарів, зараховано на баланс Товариства внаслідок вилучення їх в лізингоодержувачів у зв'язку з невиконанням останніми умов договорів фінансового лізингу.

Поточна дебіторська заборгованість

Визнання та оцінка дебіторської заборгованості відповідає вимогам П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08 жовтня 1999р. № 237 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 25 жовтня 1999р. за №725/4018) за винятком питання визнання резерву сумнівних боргів.

В рядку 160 «Дебіторська заборгованість з товари, роботи, послуги» станом на звітну дату відображено дебіторську заборгованість за чистою реалізаційною вартістю в сумі 17 556 тис. грн., в тому числі:

? непротермінована заборгованість лізингоодержувачів (невідшкодована вартість предметів лізингу, яка підлягає погашенню менше ніж через 12 місяців після звітної дати) – 5 906 тис. грн.;

? заборгованість лізингоодержувачів по лізингових платежах, по яких виставлено рахунки на оплату – 11 650 тис. грн., в тому числі:

? протермінування до 90 днів – 3 240 тис. грн.;

? протермінування понад 90 днів – 8 410 тис. грн.

З метою регламентації методологічних засад формування резерву сумнівних боргів Товариством затверджено Положення про формування резерву сумнівних боргів для відображення його в бухгалтерському обліку та розкриття у фінансовій звітності, складеній за 2012 рік у відповідності до П(С)БО. Відповідно до норм цього Положення, для визначення суми резерву сумнівних боргів Товариством використовується комбінований метод, в основу якого покладено як класифікацію дебіторської заборгованості за термінами протермінування так і індивідуальну оцінку

платоспроможності кожного дебітора. Станом на звітну дату резерв сумнівних боргів сформовано в сумі 300 тис. грн. Товариство проводить активну роботу з дебіторами щодо стягнення дебіторської заборгованості.

В рядку 170 «Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом» відображено заборгованість бюджету перед Товариством на загальну суму 6 тис. грн. Основну частину цієї заборгованості становить переплата/заборгованість з розрахунків по податку на прибуток.

В рядку 180 «Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами» станом на звітну дату відображено попередню оплату за товари, роботи, послуги в сумі 100 тис. грн.

До складу «Іншої поточної дебіторської заборгованості» (рядок 210 Балансу) в сумі 2 227 тис. грн. Товариством включено заборгованість лізингоодержувачів за пенею, яку нараховано за неналежне виконання ними умов договорів лізингу в сумі 2 227 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти

В рядку 230 Балансу відображено залишок грошових коштів на банківських рахунках в національній валюті в сумі 1 198 тис. грн., в тому числі залишок грошових коштів на поточних рахунках становив 114 тис. грн., а залишок грошових коштів на депозитних рахунках 1 084 тис. грн. Усі депозитні договори укладено на термін, що не перевищує 3 місяці.

Витрати майбутніх періодів

Станом на звітну дату витрати майбутніх періодів (рядок 230 Балансу) становлять 3 тис. грн.

4. Класифікація та оцінка зобов'язань

Станом на 31.12.2012р. зобов'язання Товариства зменшились на 31,82% і складають 10 502 тис. грн.

В структурі зобов'язань Товариства станом на кінець дня 31.12.2012р. займає:

? поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями – 7 904 тис. грн. (75,26%);

? довгострокові кредити банків – 1 793 тис. грн. (17,07%);

? відстрочені податкові зобов'язання – 424 тис. грн. (4,04%);

? інші поточні зобов'язання – 166 тис. грн. (1,58%);

? забезпечення виплат персоналу – 121 тис. грн. (1,15%);

? поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів – 71 тис. грн. (0,68%);

? поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом – 15 тис. грн. (0,14%);

? кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 8 тис. грн. (0,08%);

На думку аудитора, розкриття інформації про зобов'язання подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до П(С)БО, за винятком обставин що наведені в розділі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки».

Забезпечення наступних витрат і платежів

В рядку 400 Балансу станом на звітну дату Товариством відображено забезпечення з виплат персоналу в сумі 121 тис. грн. Положенням про облікову політику Товариства передбачено формування таких забезпечень, якщо станом на звітну дату у працівників є невикористані відпустки.

Довгострокові зобов'язання

В рядку 440 Балансу станом на звітну дату відображаються довгострокові кредити банків Товариства за отриманими кредитами в сумі 1 793 тис. грн., які підлягають погашенню більше ніж через 12 місяців після звітної дати. Кредитні ресурси залучаються Товариством для фінансування придбання предметів лізингу з метою подальшої їх передачі як у фінансовий так і в оперативний лізинг.

В рядку 460 Балансу відображено відстрочені податкові зобов'язання, що є сумою відстроченого податку на прибуток, який буде реалізовано в наступних періодах внаслідок тимчасової різниці між обліковою та податковою базами оцінки активів та зобов'язань Товариства. Розрахунок відстрочених податкових активів та зобов'язань відповідає вимогам П(СБО) 17 «Податок на прибуток», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 грудня 2000р. № 353.

Поточні зобов'язання

В складі «Поточної заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями» (рядок 510 Балансу) станом на звітну дату Товариством відображено зобов'язання на загальну суму 7 904 тис. грн., в

тому числі:

? поточна частина зобов'язань за довгостроковими кредитами – 3 253 тис. грн.;

? поточна частина зобов'язань за емітованими облігаціями серії В - 4 587 тис. грн.;

? поточна частина зобов'язань за довгостроковими договорами фінансового лізингу 64 тис. грн.

Облігації серії В емітовано з метою залучення ресурсів для фінансування договорів лізингу.

Протягом 2012 року Товариство в повній мірі та своєчасно виконувало свої зобов'язання за

борговими цінними паперами. Предмети лізингу, які отримано Товариством по договорах

фінансового лізингу, передано в сублізинг.

Станом на звітну дату в рядку 530 Балансу Товариством відображено кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 8 тис. грн.

В рядку 540 Балансу «Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів» Товариством відображено зобов'язання в сумі 71 тис. грн. як одержані аванси по договорах фінансового лізингу.

В рядку 550 «Поточні зобов'язання за розрахунками: з бюджетом» відображено зобов'язання Товариства перед бюджетом з розрахунків по податку на прибуток підприємств в сумі 15 тис. грн.

До складу «Інших поточних зобов'язань» (рядок 610 Балансу) в сумі 166 тис. грн. Товариством включено сальдо по рахунку 644 «Податковий кредит з податку на додану вартість» в сумі 1 тис.

грн. та зобов'язання по нарахованих відсотках в сумі 165 тис. грн., в тому числі:

? зобов'язання по нарахованих відсотках за кредитними договорами - 68 тис. грн.;

? зобов'язання по нарахованих відсотках за емітованими облігаціями серії В - 97 тис. грн.;

За період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. Товариство здійснювало виплати відсоткового доходу за облігаціями серії В в обсягах і в терміни відповідно до Протоколу № 17 Загальних зборів учасників Товариства від 02.04.2010р. Станом на 31.12.2012р. протермінованої заборгованості по виплатах відсоткового доходу за облігаціями серії В Товариство не має.

5. Класифікація та оцінка власного капіталу

Станом на 31.12.2012р. загальний розмір власного капіталу Товариства складає 15 414 тис. грн., з яких статутний капітал – 10 000 тис. грн., нерозподілений прибуток – 5 414 тис. грн.

На думку аудиту, інформація про власний капітал у фінансовій звітності розкрита відповідно до встановлених нормативів, зокрема П(С)БО, за винятком обставин, що наведені в розділі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки».

Відповідно до Статуту Товариства, учасники Товариства визначили наступний розподіл часток в статутному капіталі:

? Компанії Емерджінг Маркет Партнерз ЛТД. (Emerging Market Partners LTD.) належить на праві власності частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 2 600 000,00 грн. (два мільйони шістсот тисяч гривень 00 копійок), що становить 26,00% (двадцять шість) відсотків статутного капіталу;

? Компанії Емерджінг Маркет Партнерс Холдінг АГ (Emerging Market Partners Holding AG) належить на праві власності частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 2 400 000,00 грн. (два мільйони чотириста тисяч гривень 00 копійок), що становить 24,00% (двадцять чотири) відсотки статутного капіталу;

? Антонову Віталію Борисовичу належить частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 2 499 000,00 грн. (два мільйони чотириста дев'яносто дев'ять тисяч гривень 00 копійок), що становить 24,99% (двадцять чотири цілих дев'яносто дев'ять сотих) відсотка статутного капіталу;

? Даниляку Василю Валерійовичу належить частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 551 000,00 грн. (п'ятсот п'ятдесят одна тисяча гривень 00 копійок), що становить 5,51% (п'ять цілих п'ятдесят одна сота) відсотка статутного капіталу;

? Демінській Наталії Станіславівні належить частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 400 000,00 грн. (чотириста тисяч гривень 00 копійок), що становить 4,00% (чотири) відсотка статутного капіталу;

? Костюку Андрію Михайловичу належить частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 763 000,00 грн. (сімсот шістдесят три тисячі гривень 00 копійок), що становить 7,63% (сім цілих шістдесят три сотих) відсотка статутного капіталу;

? Павленку Олександрю Вікторовичу належить частка в статутному капіталі Товариства в розмірі 787 000,00 гривень (сімсот вісімдесят тисяч гривень 00 копійок), що становить 7,87% (сім цілих

вісімдесят сім сотих) відсотка статутного капіталу.

6. Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам, сплата статутного капіталу
Статутний капітал Товариства станом на кінець дня 31.12.2012р. становив 10 000 000,00 грн.
(Десять мільйонів гривень 00 копійок), який зафіксовано в установчих документах, відповідає даних фінансової звітності Товариства.

Станом на звітну дату статутний капітал сплачений повністю до заявленої величини у Статуті Товариства, відповідно до діючої редакції Статуту затвердженого рішенням Загальних зборів учасників Товариства (Протокол № 23 від 11.06.2012р.).

За період з 01.01.2012р. по 31.01.2012р. вносилися наступні зміни до Статуту Товариства:

? 27 квітня 2012 року Виконавчим комітетом Львівської міської ради за №14151050009009280 були зареєстровані Зміни до Статуту Товариства з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна», які були затверджені Протоколом № 22 Загальних зборів учасників Товариства від 26.04.2012р.;

? 25 червня 2012 року Виконавчим комітетом Львівської міської ради за №14151050010009280 був зареєстрований Статут Товариства з обмеженою відповідальністю «Лізингова компанія «Універсальна» (нова редакція), який був затверджений Протоколом № 23 Загальних зборів учасників Товариства від 11.06.2012р.

7. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Станом на 31.12.2012р. вартість чистих активів Товариства відповідає вимогам ст. 144 Цивільного кодексу України, розрахована згідно Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004 р., із наступними змінами та доповненнями і становить 15 414 тис. грн.

8. Фінансові результати, які відображені у фінансовій звітності та розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку

Визнання та облік доходів

Визнання та облік доходів, здійснюється Товариством відповідно до П(С)БО 15 «Дохід», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999р. № 290 (зареєстровано в Міністерстві юстиції України 14.12.1999р. за № 860/4153) та П(С)БО 14 «Оренда», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28.07.2000р. № 181 (зареєстровано в Міністерстві юстиції України 10.08.2000р. за № 487/4708), з врахуванням П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. №87 (зареєстровано в Міністерстві юстиції України 21.06.1999р. за № 391/3684), П(С)БО 3 «Звіт про фінансові результати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. №87 (зареєстровано в Міністерстві юстиції України 21.06.1999р. за № 397/3690) та наступного. В складі «Доходу (виручки) від реалізації (продукції, товарів, робіт, послуг)» за 2012 рік в сумі 14 868 тис. грн. (рядок 010 Звіту про фінансові результати) Товариством відображено:

? дохід від реалізації товарів по договорах купівлі-продажу, а також дохід, який визнається при передачі предметів лізингу у фінансовий лізинг – 10 707 тис. грн. (в т.ч. ПДВ – 1 383 тис. грн.);

? проценти лізингодавця по договорах фінансового лізингу – 3 371 тис. грн.;

? дохід від надання предметів лізингу в оперативний лізинг – 790 тис. грн. (в т.ч. ПДВ – 132 тис. грн.).

Всі зазначені вище доходи, отримані за договорами фінансового та оперативного лізингу, Товариство визнає в складі «Доходу (виручки) від реалізації (продукції, товарів, робіт, послуг)», оскільки лізингова діяльність (в тому числі надання послуг з фінансового та оперативного лізингу) є метою створення (предметом основної діяльності) Товариства.

В складі «Інших операційних доходів» за 2012 рік в сумі 916 тис. грн. (рядок 060 Звіту про фінансові результати) Товариством відображено:

? пеня, яку нараховано за невиконання лізингоодержувачами умов договорів лізингу – 790 тис. грн.;

? відсотки на залишок грошових коштів на поточних банківських рахунках – 72 тис. грн.;

? відшкодовано держмитом та судовий збір, які були оплачені раніше – 54 тис. грн.

В рядку 120 «Інші фінансові доходи» Товариством відображено відсоткові доходи по депозитних

договорах в сумі 71 тис. грн.

В рядку 200 «Надзвичайні доходи» Товариством відображено страхове відшкодування в сумі 7 тис. грн.

Чистий прибуток Товариства згідно Звіту про фінансові результати за звітний період складає 107 тис. грн. За 2012 рік Товариством отримано доходів на загальну суму 14 210 тис. грн. Найбільшу частину в доходах складає чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 13 216 тис. грн. (93,00%). В порівнянні з 2011 роком чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшився на 35,65%.

Визнання та облік витрат і фінансових результатів

Визнання та облік витрат відповідає вимогам П(С)БО 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999р. № 318 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 19.01.2000р. за № 27/4248) та П(С)БО 14 «Оренда», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28.07.2000р. № 181 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 10.08.2000р. за № 487/4708), з врахуванням П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. № 87 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 21.06.1999р. за № 391/3684), П(С)БО 3 «Звіт про фінансові результати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. № 87 (zareєстровано в Міністерстві юстиції України 21.06.1999р. за № 397/3690), та наступного. Витрати визнаються та відображаються в бухгалтерському обліку Товариства одночасно із зменшенням доходів або збільшенням зобов'язань. Для обліку витрат Товариство використовує рахунки 9 класу «Витрати діяльності».

В складі «Собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» за 2012 рік в сумі 8 832 тис. грн. (рядок 040 Звіту про фінансові результати) Товариством відображено:

? собівартість реалізованих товарів і предметів лізингу, які передано у фінансовий лізинг - 8443 тис. грн.;

? амортизація основних засобів, які передано в оперативний лізинг - 351 тис. грн.;

? інші витрати, які стосуються предметів лізингу, переданих в оперативний лізинг (витрати на страхування) - 38 тис. грн.

Всі зазначені вище витрати, понесені у зв'язку з виконанням договорів фінансового та оперативного лізингу, Товариство визнає в складі «Собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)», оскільки лізингова діяльність (в тому числі надання послуг з фінансового та оперативного лізингу) є метою створення (предметом основної діяльності) Товариства.

Адміністративні витрати (рядок 070 Звіту про фінансові результати) та витрати на збут (рядок 080 Звіту про фінансові результати) Товариства за 2012 рік становили 1 993 тис. грн. та 548 тис. грн. відповідно. В складі адміністративних витрат найбільшу питому вагу займають:

? витрати, які пов'язані з оплатою праці - 982 тис. грн.;

? послуги сторонніх організацій - 322 тис. грн.;

? витрати на врегулювання спорів у судах – 132 тис. грн.

В складі витрат на збут найбільшу частку займають:

? послуги сторонніх організацій (страхування предметів лізингу, перепродажна підготовка предметів лізингу по договорах фінансового лізингу та інші) - 414 тис. грн.;

? витрати, які пов'язані з оплатою праці - 92 тис. грн.

В складі «Інших операційних витрат» за 2012 рік в сумі 356 тис. грн. (рядок 090 Звіту про фінансові результати) Товариством відображено:

? відсотки за прострочену заборгованість по кредиту – 130 тис. грн.;

? послуги сторонніх організацій – 44 тис. грн.;

? витрати на податки та збори – 25 тис. грн.;

? визнані штрафи, пені, неустойки – 4 тис. грн.;

? резерви сумнівних боргів – 153 тис. грн.

В складі «Фінансових витрат» за 2012 рік в сумі 2 272 тис. грн. (рядок 140 Звіту про фінансові результати) Товариством відображено:

? відсоткові витрати і комісії по кредитах, які пов'язані з виконанням договорів фінансового та оперативного лізингу – 1 197 тис. грн.;

? комісії по договорах фінансового лізингу, в яких Товариство виступає лізингоодержувачем, які відшкодовуються Товариству в складі лізингових платежів по договорах сублізингу – 130 тис. грн.;

? відсоткові витрати по облігаціях серії В – 943 тис. грн.;

? інші фінансові витрати – 2 тис. грн.

В рядку 180 Звіту про фінансові результати Товариством відображено витрати з податку на прибуток в сумі 102 тис. грн., в тому числі витрати з поточного податку на прибуток становили 25 тис. грн. та витрати, які пов'язані з визнанням відстрочених податкових активів/зобов'язань – 77 тис. грн.

Витрати Товариства за 2012 рік складають 14 103 тис. грн. Найбільшу питому вагу у витратах складає собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 8 832 тис. грн. (62,62%). В порівнянні з 2011 роком собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) зменшилась на 34,84%.

Значне перевищення доходів над витратами Товариства, призвело до отримання у 2012 році чистого прибутку в сумі 107 тис. грн.

9. Відповідність даних фінансової звітності даним бухгалтерського обліку та відповідність даних окремих форм фінансової звітності один одному

З врахуванням наведеного вище, дані фінансової звітності Товариства, в цілому, відповідають даним бухгалтерського обліку Товариства. Показники фінансової звітності Товариства за період з 01.01.2012р. по 31.12.2012р. відповідають один одному.

10. Стан виконання зобов'язань за борговими цінними паперами (вид та розмір зобов'язань за цінними паперами, своєчасність та повнота виконання зобов'язань за цінними паперами відповідно до рішення про закриті (приватне) розміщення облігацій).

У 2010 році Товариством на підставі рішення Загальних зборів учасників Товариства (Протокол № 17 від 02.04.2010р.) було прийнято рішення про закриті (приватне) розміщення іменних відсоткових облігацій серії В. Свідоцтво про державну реєстрацію випуску облігацій підприємств №2/13/2/10 від 18.05.2010р. видане Львівським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Протягом травня-червня 2010 року Товариством було укладено два договори купівлі-продажу цінних паперів, за якими Товариством було реалізовано іменні відсоткові облігації на загальну суму 7 500 000,00 грн. (сім мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) наступним покупцем:

? Закрите акціонерне товариство «Селянська інвестиційна компанія» (ЗАТ «Сінком Капітал») (24.06.2010р. відбулася зміна найменування на Приватне акціонерне товариство «ІВЕКС КАПІТАЛ»), договір купівлі-продажу цінних паперів № 0510/1-ЦП; Д-12156/10 укладено 24.05.2010р.;

? Публічне акціонерне товариство «Страхова компанія «Універсальна», договір купівлі-продажу цінних паперів № 0510/2-ЦП-1 укладено 04.06.2010р.

Вид облігацій – іменні, відсоткові;

Наявність забезпечення – незабезпечені (звичайні);

Кількість облігацій – 7 500 штук;

Номінальна вартість облігації – 1 000,00 грн.;

Загальна номінальна вартість випуску облігацій – 7 500 000,00 грн.;

Відсоткова ставка – 18% річних. Виплата відсоткового доходу здійснюється щоквартально дванадцять разів за весь час обігу облігацій протягом одного банківського дня з дати закінчення відповідного відсоткового періоду;

Серія та порядкові номери облігацій – серія В, порядкові номери №№ 0001-7500;

Цільове призначення – фінансування договорів лізингу;

Дата закінчення обігу облігацій – 19.05.2013р.;

Період погашення облігацій – 20.05.2013р. - 20.07.2013р.

З ПАТ «Страхова компанія «Універсальна» укладено договір купівлі-продажу цінних паперів № 0510/2-ЦП-2 від 04.06.2010р. на викуп цінних паперів, згідно якого протягом 2012 року Товариством було викуплено 1 248 штук облігацій серії В у ПАТ «Страхова компанія «Універсальна», що відповідає графіку викупу цінних паперів, згідно даного договору.

Окрім того, за період, що підлягав аудиту, Товариством було нараховано відсотки за 2012 рік за випущеними облігаціями на загальну суму 943 тис. грн. та сплачено в 2012 році відсотки за період з 21.11.2011р. по 18.11.2012р. на загальну суму 963 тис. грн., що відповідає рішенню про закриті (приватне) розміщення іменних відсоткових облігацій серії В та умовам договорів купівлі-продажу цінних паперів.

11. Інша інформація та інформація про події, визначені частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»

Станом на 31.12.2012 р. інших емісійних цінних паперів, окрім облігацій, інформація про які наведена в розділі 10 «Стан виконання зобов'язань за борговими цінними паперами (вид та розмір зобов'язань за цінними паперами, своєчасність та повнота виконання зобов'язань за цінними паперами відповідно до рішення про закриті (приватне) розміщення облігацій)» Товариство немає.

Інших дій, визначених ст. 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» Товариство протягом 2012 року не здійснювало.

12. Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» Відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», значний правочин – правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності.

Протягом 2012 року Товариством не приймалися рішення і не здійснювалися значні правочини у розумінні Закону України «Про акціонерні товариства».

13. Стан корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

Інформація про стан корпоративного управління відсутня, оскільки Товариство за своєю організаційно-правовою формою є товариством з обмеженою відповідальністю.

14. Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під шахрайством для цілей МСА 240 «Відповідальність аудитора по розгляду шахрайства і помилок в ході аудиту фінансової звітності» і МСА 240А «Шахрайство і помилки» розуміються умисні дії, здійсненні однією особою або групою осіб керівного складу, співробітниками економічного суб'єкта, а також третіми особами, які спричинили за собою спотворене представлення результативних показників в бухгалтерській (фінансовій) звітності.

В ході перевірки аудитом не було виявлено дії, ситуації чи обставини, які б свідчили про ризик суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

15. Інформація про фінансовий стан Товариства

Показники фінансового стану Товариства, розраховані на підставі показників фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012р., свідчать про його відносну стабільність та ймовірність подальшого існування як суб'єкта підприємницької діяльності.

До цієї інформації додається Довідка про фінансовий стан Товариства (додаток № 1) станом на 31.12.2012р.

16. Відомості про аудитора

Повна назва Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Украудит XXI-Захід»

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

Свідоцтво № 2010 видане за рішенням Аудиторської палати України від 18.05.2001р., строк дії до 24.02.2016р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити

аудиторські перевірки фінансових установ, що надають послуги на ринку цінних паперів, видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лише для фінансових установ,

що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів) Свідоцтво АБ № 000140 видане рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 439 від 27.02.2007р., строк дії до 24.02.2016р.

Місцезнаходження Україна, 79000, м. Львів, вул. Томашівського, 5/1

Телефон/факс (032) 297 05 69

Договір на проведення аудиту Договір № 3/109 про надання аудиторських послуг від 29.01.2013р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту Дата початку: 27.02.2013р.

Дата закінчення: 21.03.2013р.

Додатки:

1. довідка про фінансовий стан ТОВ Лізингова компанія «Універсальна» станом на 31.12.2012р.;
2. форма № 1 «Баланс» станом на 31.12.2012р. на 1-у аркуші;
3. форма № 2 «Звіт про фінансові результати» за 2012 рік на 1-у аркуші;
4. форма № 3 «Звіт про рух грошових коштів» за 2012 рік на 1-у аркуші;
5. форма № 4 «Звіт про власний капітал» за 2012 рік на 1-у аркуші;
6. форма № 5 «Примітки до річної фінансової звітності» за 2012 рік на 4-ох аркушах.

Головний аудитор

ТзОВ АФ «Украудит ХХІ-Захід», САР, аудитор

(сертифікат серії «А» № 003605 від 18.12.1998 року, продовжений рішенням АПУ від 01.11.2012 року № 260/2, дійсний до 18.12.2017 року)

Солтис Т.П.

Директор

ТзОВ АФ «Украудит ХХІ-Захід»

(Сертифікат аудитора № 006797 від 28.04.2011 року, виданий за рішенням АПУ від 28.04.2011 року № 230/2)

Папроцька І.З.

Дата видачі: «21» березня 2013р.