

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ
2015.01.01
33951781

Підприємство ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна"
(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015р.**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	22958	10527
Повернення податків і зборів	3005	11	28
У тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4084	1522
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	14	388
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	217	359
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(20690)	(6994)
Праці	3105	(594)	(631)
Страховань на соціальні заходи	3110	(255)	(288)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(99)	(437)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(162)	(135)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану	3117	-	(80)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(30)	(222)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4336)	(349)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	(2049)	(2652)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(931)	1473
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
Фінансових інвестицій	3200	-	-
Необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
Відсотків	3215	48	10
Дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашених позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	-	(2)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання від погашених позик	3275	(-)	(-)
Витрачання від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	48	8
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	22329	7180
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Зakup власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(21076)	(8769)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
інші платежі	3390	(31)	(14)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1222	(1603)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	339	(122)
Валишок коштів на початок року	3405	521	643
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Валишок коштів на кінець року	3415	860	521

Керівник

Ануфрієв Артур Сергійович

Головний бухгалтер

Саліщева Анастасія Анатоліївна

Згідно аудиторському висновку

Директор ТзОВ АФ "Українці XXI-
Захід",

аудитор (сертифікат аудитора №006797

від 28.04.2011р., виданий за рішенням

АПУ від 28.04.2011р. №230/2, чинний

до 28.04.2016р.)

І.З. Папроцька



Підприємство

ТОВ "Лізингова компанія "Універсальна"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2015.01.01
33951781

Звіт про власний капітал
за 2015р.
Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	10000	-	-	-	2053	-	-	12053
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(357)	-	-	(357)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	10000	-	-	-	1696	-	-	11696
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	791	-	-	791
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (шльових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	791	-	-	791
Залишок на кінець року	4300	10000	-	-	-	2487	-	-	12487

Керівник

Григорів Артур Сергійович

Головний бухгалтер

Селіщева Анастасія Анатоліївна

Згідно аудиторському висновку
Директор ТзОВ АФ "Украудит ІІІ-Захід"
аудитор (сертифікат аудитора №006797 від
28.04.2011р., виданий за рішенням АПУ від
28.04.2011р. №230/2, чинний до 28.04.2016р.)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2015 рік

1. Інформація про Товариство

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

Електронна пошта: office@umilease.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. Товариство здійснює діяльність з надання предметів лізингу у фінансовий та оперативний лізинг.

Валютою звітності є гривня.

2. Ризики та економічні умови

Валютний ризик

Підприємство не залежить від валютних ризиків тому, що всі операції здійснюються в національній валюті.

Кредитний ризик

Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклало деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін.

Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

3. Принципи облікової політики

3.1. Основа складання фінансової звітності

Концептуальною основою складання фінансової звітності за 2015р. є Міжнародні стандарти фінансової звітності (надалі – МСФЗ), що відповідає вимогам ст.12 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні".

При складанні фінансової звітності за МСФЗ за 2015 р. Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності, викладених у Концептуальній основі складання фінансової звітності за МСФЗ та основних принципів, передбачених ст. 4 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", а саме:

- методу нарахування (результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються в фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться);
- безперервності діяльності (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим та залишається діючим в осяжному майбутньому).
- зрозумілості;
- доречності (суттєвості);
- достовірності (правдивість подання, превалювання сутності над формою, нейтральність, обачність, повнота);
- зіставності;
- можливості перевірки, тощо.

Фінансова звітність Товариства за 2015р. була підготовлена, виходячи з припущення безперервної діяльності, що передбачає використання активів та погашення зобов'язань в ході звичайної господарської діяльності.

3.2. Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Компанії (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Компанія. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

3.3. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Товариство обліковує та відображає в фінансовій звітності згідно МСБО 38 «Нематеріальні активи». Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного строку їх використання. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, термін амортизації нематеріальних активів змінюється.

3.4. Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопленої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопчених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 2 500,00 грн., а з 01.09.2015р. – менше 6 000,00 грн., не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Група основних засобів	Строк корисної експлуатації
Будівлі і споруди	10-50 років
Машини та обладнання	2-25 років
Транспортні засоби	5-49 років

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів.

Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта.

Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта основних засобів.

3.5. Грошові кошти та їх еквіваленти

Товариство включає до складу грошових коштів та їх еквівалентів готівкові грошові кошти, залишки на рахунках у банку, а також високоліквідні фінансові вкладення з термінами погашення до 3-ох місяців.

3.6. Дебіторська заборгованість

Аванси, видані та отримані, відображаються у звіті про фінансовий стан Товариства окремо від торгової та іншої дебіторської / кредиторської заборгованості. Товариство згортає суми авансів, отриманих від клієнтів, з сумами дебіторської заборгованості, якщо ці суми виникли в рамках одного договору і в майбутньому висока ймовірність провести взаємозалік даних сум. Дебіторська заборгованість відображається у звітності з урахуванням резерву. Резерв визначається на індивідуальній основі по кожному дебітору, якого віднесено до сумнівних. Безнадійна дебіторська заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

3.7. Запаси

До витрат на придбання запасів Товариство відносить такі види витрат:

- ціну придбання;
- витрати на транспортування та обробку;
- суми податків, що не відшкодовуються, та інші витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням запасів.

Собівартість запасів визначається за методом «перше надходження - перший відпуск» (ФІФО).

Товариство застосовує однакові формули оцінки для всіх запасів, подібних за характером та їх використанням.

Визначення класів запасів.

Товариство розкриває окремо балансову вартість за такими класами запасів:

- товари;
- сировина (матеріали).

3.8. Процентні кредити та позики

Кредити та позики Товариством залучались за різними відсотковими ставками кредитування. Їх погашення відбувається у відповідності до умов кредитних договорів.

3.9. Оренда

Лізинг класифікується як фінансовий у разі, якщо термін лізингу перевищує 75% терміну корисного використання активу або якщо теперішня вартість мінімальних лізингових платежів перевищує 90% справедливої вартості активу.

3.10. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

3.11. Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю.

3.12. Забезпечення (резерв відпусток)

Забезпечення визнається якщо:

- Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для

погашення заборгованості; та

- можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки.

3.13. Визнання доходів та витрат

Доходи визнаються Товариством в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат Товариства. Доходи і витрати відображаються у звіті про прибутки та збитки в тому періоді, якому товари (послуги) були реально надані (надані) і була завершена передача пов'язана з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигід, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг).

3.14. Податок на прибуток

Поточний податок на прибуток у звітності Товариства являє собою суму податків на прибуток до сплати щодо оподаткованого прибутку.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниці та невикористані податкові збитки.

На кожну дату складання бухгалтерського балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов'язання, ґрунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

4. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 / 13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	13	11	-	-	-	-	-	-	1	-	-	13	12
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1	1	2	-	-	-	-	-	1	-	-	3	2
Разом	080	14	12	2	0	0	0	0	0	2	0	0	16	14
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0

Зменшення корисності і відновлення корисності у звітному періоді не відбувалось. Інші зміни первісної (переоціненої) вартості та сума накопиченої амортизації нематеріальних активів у звітному періоді не відбувалось. Нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності, немає. Переданих у заставу нематеріальних активів немає. Угод на придбання в майбутньому нематеріальних активів не укладалось. Витрат на дослідження та розробки протягом звітнього періоду не було. Нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань, протягом звітнього періоду не було.

5. Основні засоби

Групи основних засобів	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у т.ч.			
	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	передані в оперативну оренду	передачі в операційну оренду	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
земельні ділянки												0	0				
інвестиційні нерухомі активи												0	0				
капітальні витрати на поліпшення земель												0	0				

динки, оруди																		
редавал ні ристрої ашини	4	1						1				4	2					
ладнан	122	118				5	5	4				117	117					
ранспор ні асоби	63	48						11		4		67	59					
нструме ти, рилади, вентар (меблі)												0	0					
варини												0	0					
агаторіч ні асаджен я												0	0					
нші сновні асоби												0	0					
Разом	189	167	0	0	0	5	5	16	0	4	0	188	178	0	0	0	0	0

Основних засобів, щодо яких могли б існувати передбачені чинним законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження немає.

Один об'єкт основних засобів знаходиться в заставі.

Угоди про придбання в майбутньому основних засобів не уклались.

Основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція, тощо) немає.

Вилучення основних засобів для продажу в звітному періоді не здійснювалось.

Основних засобів, отриманих за рахунок цільового використання впродовж звітного періоду не було;

Зміни розміру додаткового капіталу в результаті переоцінки основних засобів впродовж звітного періоду не було.

6. 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	1100	3		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби				
Паливо				
Тара і тарні матеріали				
Будівельні матеріали				
Запасні частини				
Матеріали сільськогосподарського призначення				
Поточні біологічні активи				
Малоцінні та швидкозношувані предмети	1100	12		
Незавершене виробництво				
Готова продукція				
Товари				
Разом	1100	15	0	0

Запаси в заставі не перебувають.

7. Торгова та інша дебіторська заборгованість

7.1. Склад короткострокової дебіторської заборгованості

Найменування показника	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
За поставками вітчизняним покупцям	1125	11 102	10 370
За виданими авансами	1130	492	1 304
З бюджетом	1135	86	347
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 801	2 010
Разом		13 481	14 031
Резерв сумнівних боргів	1125	(201)	(195)
Короткострокова дебіторська заборгованість за поставками та інше, нетто, всього		13 280	13 836

Вся короткострокова дебіторська заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

7.2. Склад довгострокової дебіторської заборгованості

Найменування показника	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Довгострокова дебіторська заборгованість за договорами фінансового лізингу	1040	7 010	8 542
Довгострокова дебіторська заборгованість за поставками та інше, всього		7 010	8 542

До складу довгострокової дебіторської заборгованості включено заборгованість з терміном погашення більше 1 року.

8. Грошові кошти та їх еквіваленти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	860
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	860

Грошові кошти, використання яких обмежено відсутні.

9. Торгова та інша кредиторська заборгованість

9.1. Структура кредиторської короткострокової заборгованості

Найменування показника	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	4 888	5 897
За розрахунками з бюджетом	1620	56	189
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615	8	19
Аванси, отримані на поставки	1635	2	11
Поточні забезпечення	1660	89	111
Інші поточні зобов'язання	1690	172	323
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		5 215	6 550

9.2. Структура кредиторської довгострокової заборгованості

Найменування показника	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Довгострокові кредити банків	1510	3 984	4 228
Довгострокові зобов'язання, всього		3 984	3 228

10. Дохід від реалізації

Структура доходів:

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Доходи від реалізації:			
- продукції, товарів, робіт, послуг	2000	13 712	5 842
- відсотки за договорами фінансового лізингу	2000	4 215	3 923
Всього	2000	17 927	9 765

11. Собівартість реалізації

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	13 683	5 917
Всього	2050	13 683	5 917

12. Адміністративні витрати

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Амортизація основних засобів		16	27
Амортизація нематеріальних активів		2	5
Витрати матеріалів		3	4
Витрати на утримання основних засобів		38	25
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги		191	151
Послуги банків		80	93
Послуги зв'язку		9	9
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п		665	717
Резерви невикористаних відпусток		53	75
Інші видові витрати, в т.ч.:		32	10
- службові відрядження		32	10
Врегулювання спорів у судах		20	100
Інші послуги сторонніх організацій		42	31
Адміністративні витрати, всього	2130	1 151	1 247

13. Витрати на збут

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Страховання		429	302
Послуги сторонніх організацій		60	46
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п		212	234
Резерви невикористаних відпусток		12	14
Витрати на збут, всього	2150	713	596

14. Інші операційні доходи та витрати**14.1. Структура інших операційних доходів**

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Одержані штрафи, пені, неустойки тощо		738	208
Інше		39	415
Інші операційні доходи, всього	2120	777	623

14.2. Структура інших операційних витрат:

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Неустойки, штрафи, відшкодування		34	
Інше, в т.ч. відрахування до резерву сумнівних боргів		46	1 199
Інші операційні витрати, всього	2180	80	1 199

15. Фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Відсотки		49	9
Фінансові доходи, всього	2220	49	9

16. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Відсотки по кредиту		2 098	1 958
Фінансові витрати, всього	2250	2 098	1 958

17. Податок на прибуток

Відповідно до законодавства України, у звітному періоді ставка з податку на прибуток становила 18%.

Основні компоненти витрат з податку на прибуток:

Найменування показника	Код рядка	2015р.	2014р.
1	2	3	4
Податок на прибуток			
Поточні витрати з податку на прибуток		185	95
Відстрочені витрати з податку на прибуток		52	(76)
Всього	2300	237	19

Зміна стану активів по відстроченому податку:

Найменування показника	2015р.	2014р.
1	2	3
Активи (зобов'язання) по відстроченому податку на дохід на початок періоду	52	(24)
Активи (зобов'язання) по відстроченому податку на дохід на кінець періоду	0	52
Зміна стану активів (зобов'язань) по відстроченому податку	(52)	76

18. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

19. Пов'язані особи

Операції з пов'язаними сторонами у звітному періоді відсутні.

20. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

21. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує

розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Компанії здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва. Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигід відсутні.

Керівник



Ануфрієв Артур Сергійович

Головний бухгалтер

Салішева Анастасія Анатоліївна

Згідно аудиторському висновку:

Директор ТзОВ АФ «Украудит ХХІ-Захід»,
аудитор (сертифікат аудитора № 006797 від
28.04.2011р., виданий за рішенням АПУ від
28.04.2011р. № 230/2, чинний до 28.04.2016р.)



Папроцька І.З.

