

## 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.

Генеральний директор

Тарасова Вікторія Михайлівна

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2017

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАЛЬ-ІНВЕСТ"
2. Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ	31885089
4. Місцезнаходження	вул. Київській шлях, 2/6, м. Бориспіль, Бориспільський, Київська область, 08300
5. Міжміський код, телефон та факс	0445854170, 0445854170
6. Електронна поштова адреса	<a href="mailto:Viktoriia.Kozyr@aeromall.com.ua">Viktoriia.Kozyr@aeromall.com.ua</a>

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		28.04.2017 (дата)
2. Річна інформація опублікована у	№81 Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку"	28.04.2017 (дата)
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	
3. Річна інформація розміщена на сторінці	stal-invest.in.ua	в мережі Інтернет 28.04.2017 (дата)
	(адреса сторінки)	

## Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
20. 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	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	X
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
33. 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)	
34. Примітки: Емітент не брав участі у створенні юридичних осіб, тому розділ звіту «Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб» не заповнений.	

В Товаристві не має посади корпоративного секретаря, тому розділ звіту «Інформація щодо посади корпоративного секретаря» не заповнений.

Емітент не одержував ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності, тому розділ звіту «Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності» не заповнений.

Емітент не відноситься до переліку підприємств, які мають отримати рейтингову оцінку, тому розділ звіту «Інформація про рейтингове агентство» не заповнений.

Засновниками емітента є юридичні особи нерезиденти, тому інформація про код ЄДРПОУ, область, індекс не заповнена. Реєстраційний номер КОМПАНІЯ ЕСГАРТ ЛІМІТЕД 212852, "СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД" 252434.

Фізичні особи не є засновниками емітента, тому розділ звіту «Інформація про фізичні особи засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розмір часток, паїв)» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про володіння посадовими особами акціями емітента» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про осіб, що володіють 10

відсотків та більше акцій емітента: юридичні та фізичні особи» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про дивіденди» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про загальні збори акціонерів» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про випуск акцій» не заповнений.

Дисконтні облігації емітент не випускав, тому розділ звіту «Дисконтні облігації» не заповнений.

Цільові облігації емітент не випускав, тому розділ звіту «Цільові облігації» не заповнений.

Похідні цінні папери емітент не випускав, тому розділ "Інформація про похідні цінні папери не заповнений".

Інші цінні папери емітент не випускав, тому розділ звіту «Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (емісія яких підлягає реєстрації)» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду» не заповнений.

Емітент не має зобов'язань за кредитами, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, та за векселями, тому відповідні розділи інформації про зобов'язання не заповнені.

Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому розділи звіту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнені.

Фактів щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникали протягом звітного періоду не було, тому розділ звіту «Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому розділ звіту «Інформація про стан корпоративного управління» не заповнений.

Емітент не є акціонерним товариством, тому інформація про «Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів», «Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів» та «Прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість» не заповнена.

Емітент не розміщував боргові цінні папери з забезпеченням випуску, тому розділ звіту «Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів» не заповнений. Також не надається річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.

Емітент не випускав іпотечні облігації, тому розділ звіту «Інформація про випуск іпотечних

облігацій» не заповнений.

Емітент не випускав іпотечних сертифікатів, тому розділ звіту «Інформація про випуск іпотечних сертифікатів» не заповнений. Інформація щодо реєстру іпотечних активів відсутня.

Іпотечні облігації емітент не випускав, тому розділи звіту №19, 20 не заповнені.

Емітент не випускав сертифікати ФОН, тому розділи звіту № 23,24, 25, 26, 27 не заповнені.

В 2017 році в Товаристві відбулася зміна Генерального директора.

Емітент не складає річну звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАЛЬ-ІНВЕСТ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	1 354 120 0000 00001	
3. Дата проведення державної реєстрації		19.07.2004
4. Територія (область)	Київська	
5. Статутний капітал (грн)		98670000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		14
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	68.20
	Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах	47.52
[2010]	Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням	46.73
10.	Органи управління підприємства: Загальні збори.	
11.	Банки, що обслуговують емітента:	
1)	найменування банку (філії, відділення банку), ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	"ОТП БАНК"
2)	МФО банку	300528
3)	поточний рахунок	26009001347817
4)	найменування банку (філії, відділення банку), Публічне акціонерне товариство "ОТП Банк" який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	
5)	МФО банку	300528
6)	поточний рахунок	26009001347817

**IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій  
(розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
КОМПАНІЯ ЕСГАРТ ЛІМІТЕД	д/н	ДІГЕНІ АРКІТА АВЕНЮ, БУДИНОК 8, ОФІС 403, 1045, НІКОСІЯ, д/н, КІПР	47,71130000000
"СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД"	д/н	Іджіпт Стріт, 10 П.К., 1097, Нікосія, д/н, КІПР	28,93700000000
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАЛЬ-ІНВЕСТ"	31885089	31885089, ВУЛИЦЯ КИЇВСЬКИЙ ШЛЯХ, будинок 2/6, Бориспільський, Київська область, 08300	23,35170000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього:			100,00000000000

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада\*\*\* Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Іоанно Ольга Михайлівна  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи НВ, 739161, 29.09.2015, Хмельницьким МВ УДМС України в  
(серія, номер, дата видачі, орган, Хмельницькій області  
який видав)\* або код за ЄДРПОУ  
юридичної особи
- 4) рік народження\*\* 1986
- 5) освіта\*\* вища
- 6) стаж роботи (років)\*\* 8
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*: Заступник генерального  
директора ТОВ "Сталь-інвест".
- 8) дата набуття повноважень та 21.06.2016 не обмежений  
термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.  
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.  
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Загальний стаж роботи (років) - 8 років.  
Попередні посади за останні 5 років: Головний адміністратор ТОВ "ТК "Буг", Начальник відділу  
комерційної діяльності та управління "ТОВ "Керуюча компанія "ТРЦ "Оазис", Заступник  
генерального директора ТОВ "Сталь-інвест".  
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.  
Часткою у статутному капіталі емітента не володіє.

- 1) посада\*\*\* Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Козир Вікторія Олександрівна  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи СМ, 963691, 20.08.2007, Вишгородським РВ ГУ МВС  
(серія, номер, дата видачі, орган, України в Київській області  
який видав)\* або код за ЄДРПОУ  
юридичної особи
- 4) рік народження\*\* 1976
- 5) освіта\*\* вища
- 6) стаж роботи (років)\*\* 13
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*: ТОВ "Центр-Т", начальник  
управління бухгалтерського обліку і податкового планування
- 8) дата набуття повноважень та 11.01.2013 не обмежений  
термін, на який обрано (призначено)



9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Призначена на посаду головного бухгалтера за сумісництвом. Призначена на період відсутності основного працівника. Загальний стаж роботи (років) - 13 років. Посадова особа працює та займає посаду на ТОВ "Центр-Т" перейменовано у ТОВ "Новус Україна" на посаді начальника управління бухгалтерського обліку і податкового планування. Часткою у статутному капіталі емітента не володіє.

\* Зазначаються 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.

\*\*\* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

### ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал, 17/8, м. Київ, Подільський, 04071
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-04
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" здійснює професійну депозитарну діяльність без ліцензії. Договір про обслуговування емісії цінних паперів № ОВ-2572 від 15.12.2013 року.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА-АУДИТ»
Організаційно-правова форма	Товариство з додатковою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	23500277
Місцезнаходження	вул. Пирогова, 2/37, м. Київ, Шевченківський, 01030
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0791
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 565-77-22
Факс	(044) 565-77-22
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Договір на аудиторські послуги №131 від 07 березня 2017 року. Товариство не змінювало аудитора.	

**2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій):****1) процентні облігації**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка (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
17.11.2016	117/2/2016	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000,00	70000	Бездокументарні іменні	70000000,00	17	31.01.2018	0,00	01.01.2022

Опис: Спосіб розміщення - відкритий.

Облігації розміщувались на внутрішньому ринку, процедуру лістингу не проходили.

## **XI. Опис бізнесу**

### **Важливі події розвитку**

Створення Товариства з обмеженою відповідальністю "Сталь-Інвест", зареєстроване 19.07.2004р., ідентифікаційний код 31885089 (далі - Товариство) злиття, поділу, приєднання, перетворення чи виділу не було.

### **Інформація про організаційну структуру емітента**

Згідно з статутом Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників товариства. До виключної компетенції Зборів Учасників належить: а) визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання; б) внесення змін до Статуту Товариства, зміна розміру його статутного капіталу; в) встановлення розміру, форми і порядку внесення Учасниками додаткових вкладів; г) вирішення питання про придбання Товариством частки Учасника; д) створення та відкликання виконавчого органу Товариства; е) обрання Генерального директора та відкликання його з займаної посади; є) визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, обрання, відкликання та визначення повноважень Ревізійної комісії та її членів; ж) затвердження річних звітів та бухгалтерських балансів Товариства, включаючи його дочірніх підприємств, затвердження звітів і висновків Ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати частки прибутку, визначення порядку покриття збитків; з) створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та положень; і) винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства; ї) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв; й) виключення учасника з Товариства; к) затвердження правил процедури та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства, затвердження Положень про фонди, які створюються в Товаристві; л) прийняття рішення про ліквідацію Товариства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу; м) прийняття рішення про злиття, приєднання, поділ, перетворення Товариства, а також виділ з Товариства однієї чи декількох нових юридичних осіб; н) відмова від будь-яких прав належних Товариству, чи їх передача, у тому числі прав користування земельними ділянками. Виконавчим органом Товариства, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор Товариства.

### **Інформація про чисельність працівників**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 14

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 1

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 1

### **Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств**

Емітента не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

### **Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду не надходило.

### **Опис обраної облікової політики**

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. Облік повністю автоматизований. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях.

Товариство здійснює первинний (оперативний) та бухгалтерський облік результатів своєї роботи, складає статистичну інформацію, а також надає у відповідності до вимог закону фінансову звітність та статистичну інформацію про свою господарську діяльність, інші дані, визначені законом. Бухгалтерський, оперативний і статистичний облік і звітність у Товаристві ведуться за нормами, діючими в Україні. Товариство самостійно: визначає свою облікову політику; обирає форму бухгалтерського обліку як певну систему реєстрів обліку, порядку і способу реєстрації та узагальнення інформації в них з додержанням єдиних засад, встановлених законодавством, та з урахуванням особливостей своєї діяльності і технології обробки облікових даних; розробляє систему і форми внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, звітності й контролю господарських операцій, визначає права працівників на підписання бухгалтерських

документів; затверджує правила документообігу й технологію обробки облікової інформації, додаткову систему рахунків і реєстрів аналітичного обліку; Операційний рік починається з 1 січня і закінчується 31 грудня включно. Наказ про облікову політику № 2 від 30.12.2015 р.

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент**

Надання в оренду власного нерухомого майна.

**Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років**

За останні п'ять років емітент здійснював викуп корпоративних прав, випуск та продаж цінних паперів.

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу афілійованими особами**

Правочинів з власниками істотної участі членами наглядової ради, членами виконавчого органу, афілійованими особами не було.

**Інформація про основні засоби емітента**

Структура основних засобів складається в основному з будівель та споруд. Ступінь зносу основних засобів – 27,3%. Всі основні засоби використовуються на 100%. Первісна вартість основних засобів на початок звітнього року : 111352,6 тис.грн. знос: 24790,8 тис.грн Залишкова вартість на початок звітнього року: 86561,8 тис.грн. Первісна вартість на кінець звітнього року: 484345,9 тис.грн. Знос: 132252,8 тис.грн. Залишкова вартість на кінець звітнього року: 352093,1 тис. грн.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**

Найбільшими проблемами, що впливають на діяльність Товариства є різкі зміни в вітчизняному законодавстві та нестабільна фінансова ситуація в країні, яка впливає на попит щодо оренди нерухомого майна.

**Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

Штрафних санкцій протягом звітнього періоду не було.

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**

Обрана політика фінансування Товариства і в подальшому передбачає отримання прибутку від здачі в оренду нерухомого майна.

**Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)**

Викуп корпоративних прав.

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**

Сдача в оренду нерухомого майна.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**

Політика щодо досліджень та розробок емітентом не проводилась.

**Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи**

Емітент не виступає стороною в будь-яких судових справах.

**Інша інформація**

Додаткова інформація відсутня.

## ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

### 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:	86561,8	352093,1	0	0	86561,8	352093,1
будівлі та споруди	85957,9	351614,4	0	0	85957,9	351614,4
машини та обладнання	6,8	0	0	0	6,8	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	597,1	478,7	0	0	597,1	478,7
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
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	86561,8	352093,1	0	0	86561,8	352093,1
Опис: Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду 111352,6 тис. грн., знос 24790,8 тис. грн., первісна вартість на кінець звітної періоду 484345,9 тис. грн., знос 132252,8 тис. грн.						

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	288055,3	84590,4
Статутний капітал (тис. грн)	98670	98670
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	18682,3	98670
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 189385,3 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 269373 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -14079,6 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -14079,6 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.4 ст.144 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		



### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	78219,5	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялями (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	78219,5	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	24.06.2016	78219,5	X	01.04.2017
Податкові зобов'язання	X	902,5	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	6767,5	X	X
Усього зобов'язань	X	85889,5	X	X
Опис: Емітент не має зобов'язань за кредитами, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, та за вексялями, тому відповідні розділи інформації про зобов'язання не заповнені.				

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАЛЬ-ІНВЕСТ"	Дата (рік, місяць, число)	2017.01.01
		за ЄДРПОУ	31885089
Територія	БОРИСПІЛЬ	за КОАТУУ	3210500000
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників, осіб	14		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон	вул. Київській шлях, 2/6, м. Бориспіль, Бориспільський, Київська область, 08300, 0445854170		

**1. Баланс**  
на 31.12.2016 р.

Форма N 1-м  
Код за ДКУД **1801006**

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	125,4	125,4
Основні засоби:	1010	86561,8	352093,1
первісна вартість	1011	111352,6	484345,9
знос	1012	( 24790,8 )	( 132252,8 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	86687,2	352218,5
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	0	0
у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1201,6	1763,7
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	534,8	285,5
у тому числі з податку на прибуток	1136	521,3	271,4
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6222,1	16766,2
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	10779,7	1972,2
Витрати майбутніх періодів	1170	11,9	17,7
Інші оборотні активи	1190	735,8	921
Усього за розділом II	1195	19485,9	21726,3
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0
<b>Баланс</b>	1300	106173,1	373944,8

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	98670	98670
Додатковий капітал	1410	0	281765,6
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(14079,6)	(12392,6)
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 79987,7 )
Усього за розділом I	1495	84590,4	288055,3
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	202,3	78419,3
розрахунками з бюджетом	1620	257,2	902,5
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	491,7
розрахунками зі страхування	1625	15,4	4,2
розрахунками з оплати праці	1630	42,2	52,5
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	6702,7	6444,4
Усього за розділом III	1695	7219,8	85822,9
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Баланс	1900	106173,1	373944,8

Примітки: д/н

Керівник

Іоанно Ольга Михайлівна

Головний  
бухгалтер

Козир Вікторія Олександрівна

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2016 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	46642,6	39309,3
Інші операційні доходи	2120	1871,5	8668,6
Інші доходи	2240	300,4	7115
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	48814,5	55092,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 28310,9 )	( 16738,2 )
Інші операційні витрати	2180	( 12816,4 )	( 17412,3 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 20712,5 )
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	( 41127,3 )	( 54863 )
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	7687,2	229,9
Податок на прибуток	2300	( 1677,5 )	( 0 )
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	6009,7	229,9

Примітки: д/н

Керівник Іоанно Ольга Михайлівна

Головний бухгалтер Козир Вікторія Олександрівна

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Імона-Аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23500277
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0791 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	, ,
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)  
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«СТАЛЬ-ІНВЕСТ»  
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2016 РОКУ

Користувачам фінансової звітності  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«СТАЛЬ-ІНВЕСТ»  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

м. Київ

21 квітня 2017 року

Згідно з Договором № 131 від 07 березня 2017 року ТОВ «Аудиторська фірма «Імона-Аудит» (надалі – Аудитор) ), яка внесена в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності згідно з Свідоцтвом № 0791, виданим рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 (свідоцтво про внесення в реєстр аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 341 від 25.01.2016 (Серія та номер Свідоцтва П 000341), свідоцтво дійсне до 24.09.2020; свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку № 0250, Рішення АПУ від 05.07.2012 №252/4), провела незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» (надалі – Товариство) у складі:

- Балансу (форма № 1-м) станом на 31 грудня 2016 року,
  - Звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2016 рік
- (надалі – фінансові звіти) на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам.  
Період проведення перевірки: з 14 березня по 21 квітня 2017 року.

Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» наведені в Таблиці 1.

Таблиця 1

№ з/п Показник Значення

- 1 Повне найменування Товариства Товариство з обмеженою відповідальністю «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»
- 2 Скорочене найменування Товариства ТОВ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»
- 3 Ідентифікаційний код юридичної особи 31885089
- 4 Номер та дата проведення первинної державної реєстрації Номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців 1 354 120 0000 000010  
Дата проведення державної реєстрації 19 серпня 2002 р .
- 5 Місце проведення державної реєстрації Виконавчий комітет Бориспільської міської ради
- 6 Місцезнаходження юридичної особи 08300, Київська обл., м. Бориспіль, вул. Київський шлях, б.2/6
- 7 Види діяльності за КВЕД-2010 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна  
41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням  
47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах  
64.20 Діяльність холдингових компаній  
64.91 Фінансовий лізінг  
8 Керівник ВЕРЕС ОЛЕКСАНДР ВАЛЕРІЙОВИЧ з 15.04.2014 по 15.06.2016; ІОАННО ОЛЬГА МИХАЙЛІВНА з 15.07.16 по теперішній час (т.в.о. Генерального директора з 21.06.16 по 14.07.16)

Рішенням Загальних зборів Учасників Товариства від 21 червня 2016 року (протокол № 03-2016) тимчасово виконуючим обов'язків Генерального директора було призначено Іоанно Ольгу Михайлівну. Державну реєстрацію цього рішення було проведено Печерської районною в місті Києві державною адміністрацією 01 липня 2016 року за № 1 354 107 0037 000010.

Рішенням Загальних зборів Учасників Товариства від 15 липня 2016 року (протокол № 05-2016) було прийнято рішення про звільнення Вереса Олександра Валерійовича з посади Генерального директора з 16 червня 2016 року за прогул без поважної причини згідно із п. 4 ст. 40 КЗпП України та було призначено Іоанно Ольгу Михайлівну на посаду Генерального директора Товариства з 15 липня 2016 року. Державну реєстрацію цього рішення було проведено Печерської районною в місті Києві державною адміністрацією 02 серпня 2016 року за № 1 354 107 0038 000010.

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту та відображені в Статуті достовірно.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Аудитором проведена аудиторська перевірка у відповідності до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» № 3125-ХІІ від 22.04.1993 р. (в редакції Закону № 140-V від 14.09.2006 р. зі змінами та доповненнями) та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, тощо. Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Перевірка проводилася відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006, Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30.10.1996 (зі змінами та доповненнями), інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності Товариства у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог чинного законодавства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідної облікової політики, облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності Товариства на основі результатів аудиторської перевірки. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення 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 представлення фінансової звітності обліковим принципам, що є загальноприйнятими в Україні.

Аудитор вважає, що в процесі проведення аудиторської перевірки отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення думки щодо фінансової звітності Товариства.

Висновки аудитора ґрунтуються на документах та інформації, наданих Товариством в процесі виконання роботи. Аудитори не виключають наявності документів та інформації, які не були їм надані, і які б могли вплинути на формування думки. За повноту та достовірність наданої для аудиторської перевірки інформації несуть відповідальність посадові особи Товариства, які надали таку інформацію.

Аудиторський висновок складений згідно з вимогами чинного законодавства, Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, зокрема до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна

інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, тощо та інших законодавчих актів України і нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

#### Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

На думку Аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив можливих коригувань, що могли б бути потрібними в разі прийнятті участі Аудитором у спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань Товариства станом на 31 грудня 2016 року, оскільки ця дата передувала призначенню аудиторської перевірки, внаслідок чого виникає обмеження в обсязі роботи аудиторів. Однак за допомогою відповідних аудиторських процедур Аудитор отримав можливість підтвердити суму активів та зобов'язань, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31 грудня 2016 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

#### Умовно-позитивна думка

За винятком питань, що розкриті в параграфі «Підстава для висловлення умовно – позитивної думки», фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» станом на 31 грудня 2016 року, його фінансові результати у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та надають правдиву та неупереджену інформацію про рух власного капіталу Товариства за 2016 рік згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідає вимогам чинного законодавства, нормативним актам, аналітичному обліку та первинним документам Товариства.

Ведення бухгалтерського обліку відповідає Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності. На думку аудитора, фінансові звіти Товариства за 2016 рік в цілому складені на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена в цілому відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва», який затверджений наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 р. № 39 (із змінами та доповненнями) та відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2016 року та його фінансові результати за 2016 рік у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Не вносячи до нашого висновку застережень, в наступних пояснювальних параграфах, ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, яка подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, при реєстрації випуску та проспекту емісії цінних паперів згідно Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р. та рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

#### Додаткова інформація

про проведення аудиторської перевірки фінансової звітності  
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»  
станом на 31 грудня 2016 року

#### Стан бухгалтерського обліку Товариства

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

Облік повністю автоматизований.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Під час перевірки змісту наданих бухгалтерських звітних форм, аудиторами встановлено, що показники в них взаємопов'язані і тотожні між собою, в цілому відповідають даним реєстрів бухгалтерського обліку, у фінансовій звітності Товариства відображені усі показники, які мають суттєвий вплив на звітність.

Під час перевірки були розглянуті бухгалтерські принципи оцінки окремих статей балансу, використані керівництвом Товариства, та зроблено оцінку відповідності застосованих принципів нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Товариства за 2016 рік складена на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів.

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва», який затверджений наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 р. № 39 (із змінами та доповненнями).

На основі проведених аудиторами тестів встановлено, що бухгалтерський облік в цілому ведеться на Товаристві у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996 - XIV (зі змінами і доповненнями) (далі – Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих та нормативно – правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності.

#### Незавершені капітальні інвестиції

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2016 року на балансі у статті «Незавершені капітальні

інвестиції» обліковуються в розмірі 125,4 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

#### Основні засоби та нематеріальні активи

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2016 року на балансі обліковуються основні засоби первісною вартістю 484 345,9 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів. Сума нарахованого зносу основних засобів станом на 31 грудня 2016 року склала 132 252,8 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Дані щодо вартості основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів Товариства наведено в Таблиці 2.

Залишок на 31 грудня 2016 року (первісна (переоцінена) вартість, тис. грн.

Таблиця 2

Будинки та споруди 483 236,8  
Машини та обладнання 74,6  
Інструменти, прилади та інвентар 256,1  
Інші основні засоби 547,1  
Малоцінні необоротні матеріальні активи 46,2  
Нематеріальні активи 185,1  
Разом 484 345,9

Капітал в дооцінках сформований на підставі висновку про ринкову вартість корпоративних прав в розмірі 100% статутного капіталу ТОВ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ», що складений станом на 31.01.2016 року та висновку про ринкову вартість майна – будівлі офісно-розважального комплексу з торгівельними приміщеннями загальною площею 19 494,7 кв.м., що розташований за адресою: Київська обл., м. Бориспіль, вул. Київський шлях, 2/6, що складений станом на 30.09.2016 року ДП «Європейський центр консалтингу та оцінки» (сертифікат суб'єкту оціночної діяльності Фонду Державного майна України від 17.06.15 року №508/15).

Розрахунок розміру капіталу в дооцінках проведений наступним чином:

- ринкова вартість основних засобів склала 365 037,0 тис. грн.,

- залишкова вартість основних засобів склала 83 271,4 тис. грн.,

Таким чином, капітал в дооцінках станом на 31 грудня 2016 року склав 281 765,6 тис. грн.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями) та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 «Нематеріальні активи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 р. № 242 (із змінами і доповненнями).

#### Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства не обліковується довгострокова дебіторська заборгованість, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Дебіторська заборгованість Товариства за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2016 року обліковується на балансі в сумі 1 763,7 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку. Резерв сумнівних боргів Товариства станом на 31 грудня 2016 року становить 0 тис. грн. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги відображена в балансі Товариства за чистою вартістю реалізації та станом на 31 грудня 2016 року становить 1 763,7 тис. грн. Простроченої дебіторської заборгованості не виявлено.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31 грудня 2016 року обліковується на балансі в сумі 285,5 тис. грн., в тому числі з податку на прибуток – 271,4 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31 грудня 2016 року обліковується на балансі в сумі 16 766,2 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

На думку аудиторів бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості здійснюється Товариством в усіх суттєвих аспектах відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999 р. № 237 (зі змінами і доповненнями).

#### Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2016 року на балансі запаси та готова продукція не обліковуються, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами і доповненнями) (далі - П(С)БО 9).

Аналітичний облік запасів ведеться Товариством у відомостях по кожному виду запасів окремо у розрізі найменувань.

На думку аудиторів, запаси Товариства класифіковані і обліковуються відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями) (далі – Інструкція № 291).



Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Товариства та затверджені в установленому порядку.  
Облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності із вимогами П(С)БО 9.

#### Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства довгострокові та поточні фінансові інвестиції не обліковуються.

#### Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства станом на 31 грудня 2016 року склав 1 972,2 тис. грн., в тому числі в іноземній валюті – 0 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним в фінансовій звітності Товариства.

#### Інші оборотні активи

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства обліковуються інші оборотні активи в сумі 921,0 тис. грн.

#### Витрати майбутніх періодів

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства обліковуються витрати майбутніх періодів в сумі 17,7 тис. грн.

#### Визнання, облік та оцінка зобов'язань та забезпечень Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затверджене наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20 (із змінами і доповненнями).

Станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства обліковуються забезпечення наступних витрат в розмірі 66,6 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Станом на 31 грудня 2016 року довгострокові кредити банків на балансі Товариства не обліковуються, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Станом на 31 грудня 2016 року на балансі Товариства не обліковуються довгострокові зобов'язання, що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів. Облігації серії А на суму 66 930,0 тис. грн., які були емітовані Товариством в 2012 році в кількості 66 930 штук. (Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств, яке видане 10 травня 2012 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку № 03/2/12., дата реєстрації 07 лютого 2012 р.) були викуплені Товариством протягом 2015 року на суму 66 930,0 тис. грн.. Обіг облігацій ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» відповідно до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 01 березня 2016 року № 46-КФ-ЗО-О було зупинено в зв'язку з анулюванням викуплених облігацій серії А.

Позачерговими Загальними зборами Учасників Товариства від 30 вересня 2016 року (протокол № 17-1-2016) було прийнято рішення про випуск іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій в кількості 70 000 штук загальною номінальною вартістю 70 000 000,00 грн.. (Сімдесят мільйонів гривень 00 копійок). Фінансові ресурси, залучені від розміщення облігацій, в повному обсязі будуть використовуватись Емітентом для фінансування та погашення заборгованостей перед учасниками за частково викуплені Товариством корпоративні права. Дата закінчення обігу облігацій – 31 грудня 2021 року. Джерелом погашення облігацій та виплати доходу виступатимуть грошові кошти, отримані від господарської діяльності Товариства, що залишаються після розрахунків з бюджетом і оплати інших обов'язкових платежів.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України 17 листопада 2016 року видала Товариству Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств на загальну суму 70 000 000,00 грн. (Сімдесят мільйонів гривень 00 копійок) номінальною вартістю 1 000,00 грн. 70 000 шт. відсоткових іменних облігацій серії «А». Реєстраційний номер 117/2-2016-Т.

Розміщення цим облігацій відбулось в період з 13 січня по 07 лютого 2017 року. За результатами розміщення Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку замість Тимчасового свідоцтва № 117/2-2016-Т 14 березня 2017 року видала Товариству Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств на загальну суму 70 000 000,00 грн. (Сімдесят мільйонів гривень 00 копійок) номінальною вартістю 1 000,00 грн. 70 000 шт. відсоткових іменних облігацій серії «А». Реєстраційний номер 117/2-2016.

Станом на 31 грудня 2016 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковується поточна кредиторська заборгованість за:

- товари, роботи та послуги в сумі 78 419,3 тис. грн.,
- розрахунками з бюджетом в сумі 902,5 тис. грн., в тому числі з податку на прибуток – 491,7 тис. грн.,
- розрахунками зі страхування в сумі 4,2 тис. грн.,
- розрахунками з оплати праці в сумі 52,5 тис. грн.,

що в цілому відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Станом на 31 грудня 2016 року інші поточні зобов'язання Товариство складають 6 444,4 тис. грн., що в цілому відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

#### Власний капітал

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2016 року складає суму 288 055,3 тис. грн. та має таку структуру:

Таблиця 3

Зареєстрований (пайовий) капітал 98 670,0  
Додатковий капітал 281 765,6  
Резервний капітал -  
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (12 392,6)  
Неоплачений капітал (79 987,7)  
Разом власний капітал 288 055,3

На думку аудитора, розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2016 року достовірно.

Статутний капітал

Для обліку статутного капіталу Товариство використовує рахунок бухгалтерського обліку 401 «Статутний капітал». Розмір статутного капіталу на 31 грудня 2016 року складає 98 670 000,00 грн. (Дев'яносто вісім мільйонів шістсот сімдесят тисяч грн.. 00 коп.), що відповідає розміру статутного капіталу, встановленому Статутом Товариства. Рішенням Установчих зборів Учасників Товариства (Протокол № 1 від 15 серпня 2001 року) було затверджено Статут Товариства. Державна реєстрація проведена 19.08.2002 року виконавчим комітетом Бориспільської міської ради. Установчий договір про створення та діяльність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» зареєстровано 19.08.2002 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради Київської області. Згідно Статуту Товариства статутний капітал встановлено в розмірі 16 500,00 грн. (Шістнадцять тисяч п'ятсот грн.. 00 коп.). Дані щодо розподілу статутного капіталу серед учасників Товариства наведено в Таблиці 4.

Таблиця 4

Засновник (учасник) Товариства Козій Роман Богданович  
Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України  
Загальна сума внеску (грн.) 9 900,00  
Частка в статутному капіталі (%)60,00

Засновник (учасник) Товариства Яким'як Олег Володимирович  
Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України  
Загальна сума внеску (грн.) 6 600,00  
Частка в статутному капіталі (%)40,00

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 16 500,00  
Частка в статутному капіталі (%)100,00

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 6/07 від 07.07.2004 року) було прийнято рішення про перерозподіл часток в Статутному капіталі Товариства та про зміну складу Учасників Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 20.07.2004 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 4.

Таблиця 4

Засновник (учасник) Товариства Анопольський Марк Ізяславович  
Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України  
Загальна сума внеску (грн.) 6 600,00  
Частка в статутному капіталі (%)40,00

Засновник (учасник) Товариства Козій Роман Богданович  
Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України  
Загальна сума внеску (грн.) 4 950,00  
Частка в статутному капіталі (%)30,00

Засновник (учасник) Товариства Гончарук Олег Анатолійович  
Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України  
Загальна сума внеску (грн.) 4 950,00  
Частка в статутному капіталі (%)30,00

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 16 500,00  
Частка в статутному капіталі (%)100,00

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 1 від 10.01.2006 року) було прийнято рішення про

збільшення розміру Статутного капіталу до 600 000,00 грн. та про перерозподіл часток в Статутному капіталі Товариства та про зміну складу Учасників Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 03.03.2006 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 5.

Таблиця 5

Учасники Товариства Анопольський Марк Ізяславович

Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України

Загальна сума внеску (грн.) 18 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 3,00

Учасники Товариства Козій Роман Богданович

Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України

Загальна сума внеску (грн.) 18 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 3,00

Учасники Товариства Гончарук Олег Анатолійович

Дані про засновника (учасника) Є фізичною особою, громадянином України

Загальна сума внеску (грн.) 18 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 3,00

Учасники Товариства Товариство з обмеженою відповідальністю «Торгово – промислова компанія»

Дані про засновника (учасника) Є юридичною особою за законодавством України

Загальна сума внеску (грн.) 546 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 91,00

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 600 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 100,00

Відповідно до первинних документів, кожен із Учасників Товариства вніс 100% від розміру свого вкладу, що відповідає вимогам Статуту Товариства та нормам чинного законодавства. Таким чином, заявлений Статутний капітал відповідно до редакції Статуту Товариства від 03.03.2006 року сформований в повному обсязі у розмірі 600 000,00 грн., що складає 100 відсотків зареєстрованої в Статуті суми Статутного капіталу Товариства.

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 02-09/08 від 29.09.2008 року) було прийнято рішення про збільшення розміру Статутного капіталу до 37 350 000,00 грн., перерозподіл часток в Статутному капіталі Товариства та про зміну складу Учасників Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 07.10.2008 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 6.

Таблиця 6

Учасники Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про засновника (учасника) Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою:

Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 37 350 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 100,0

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 01-04/09 від 01.04.2009 року) було прийнято рішення про збільшення розміру Статутного капіталу до 43 590 000 (сорок три мільйони п'ятсот дев'яносто тисяч). грн. 00 коп. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 03.04.2009 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 7.

Таблиця 7

Учасники Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про засновника (учасника) Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою:

Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 43 590 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 100,0

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 02-04/09 від 08.04.2009 року) було прийнято рішення про зміну складу Учасників Товариства та про перерозподіл часток в Статутному капіталі Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 17.04.2009 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 8.

Таблиця 8

Учасники Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Загальна сума внеску (грн.) 21 795 000,00

Частка в статутному капіталі (%)50,0

Учасники Товариства Компанія СІ ДЖІ ЮНАЙТЕД ІНВЕСТ ЛІМІТЕД (CG UNITED INVEST LIMITED)

Дані про засновника (учасника)

Загальна сума внеску (грн.) 21 795 000,00

Частка в статутному капіталі (%)50,00

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 43 590 000,00

Частка в статутному капіталі (%)100,00

Інформація про сплату внесків Учасника Товариства до статутного капіталу Товариства наведено в Таблиці 9.

Таблиця 9

Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Внесок до Статутного капіталу у грошовій формі (грн.)

Документ про оплату на рахунок № 26000120023 в АБ «Експрес-Банк», м. Київ, МФО 322959

694 000,00 Банківська виписка від 30.12.2008 року

3 350 000,00 Банківська виписка від 05.02.2009 року

4 860 000,00 Банківська виписка від 20.02.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 27.02.2009 року

1 149 900,00 Банківська виписка від 27.02.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 27.02.2009 року

1 150 100,00 Банківська виписка від 27.02.2009 року

1 150 100,00 Банківська виписка від 27.02.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 02.03.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 03.03.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 04.03.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 04.03.2009 року

1 150 000,00 Банківська виписка від 04.03.2009 року

150 000,00 Банківська виписка від 05.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 05.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 06.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 06.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 06.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 06.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 11.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 13.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 13.03.2009 року

474 500,00 Банківська виписка від 17.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 000 000,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

1 051 496,00 Банківська виписка від 18.03.2009 року

819 904,00 Банківська виписка від 31.03.2009 року

6 200 000,00 Банківська виписка від 07.04.2009 року

40 000,00 Банківська виписка від 08.04.2009 року

Всього: 42 990 000,00

Згідно наведених даних, Статутний капітал Товариства сформований в повному обсязі у розмірі 43 590 000,00 грн.. Таким чином, заявлений Статутний капітал відповідно до редакції Статуту Товариства від 17.04.2009 року сформований в повному обсязі у розмірі 43 590 000,00 грн., що складає 100 відсотків зареєстрованої в Статуті суми Статутного капіталу Товариства. Неоплачений капітал відсутній.

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 01/05 від 23.05.2011 року) було прийнято рішення про перерозподіл часток в Статутному капіталі Товариства та про зміну складу Учасників Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 25.05.2011 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до нової редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 10.

Таблиця 10  
Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою: Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 16 456 532,70

Частка в статутному капіталі (%)37,753

Учасник Товариства Товариство з обмеженою відповідальністю «СКОПІЕН ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES «SKOPIAN HOLDINGS LIMITED»)

Дані про Учасників Товариства Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за реєстраційним номером 226148, офіс якої зареєстровано за адресою: Іджіпт Стріт 12, П.К. 1097, Нікосія, Кіпр (Egypt street 12, P.C. 1097, Nicosia, Cyprus) в особі пана Андрія Лук'яненка, який діє на підставі Довіреності від 23 червня 2009 року

Загальна сума внеску (грн.) 27 133 467,30

Частка в статутному капіталі (%)62,247

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 43 590 000,00

Частка в статутному капіталі (%)100,00

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 19/06 від 19 червня 2012 року) було прийнято рішення про зміну складу Учасників Товариства затверджена нова редакція Статуту Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 21 червня 2012 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради за № 1 354 105 0023 000010.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до нової редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 11.

Таблиця 11

Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою: Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 16 456 532,70

Частка в статутному капіталі (%)37,753

Учасник Товариства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридична особа, належним чином створена та існуюча за законодавством Кіпра, зареєстрована за реєстр. № 252434, має юридичну адресу: Іджіпт Стріт , 12, П.К., 1097, Нікосія, Кіпр

Загальна сума внеску (грн.) 27 133 467,30

Частка в статутному капіталі (%)62,247

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 43 590 000,00

Частка в статутному капіталі (%)100,00

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 07-08/2014 від 07 серпня 2014 року) було прийнято рішення про продаж учасником Товариства:

•ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED) частини своєї частки у Статутному капіталі Товариства в розмірі 9,9961% з належних йому 62,247%, що становить 4 357 290,00 грн. (Чотири мільйони триста п'ятдесят сім тисяч двісті дев'яносто грн.. 00 коп.), що еквівалентно 349 743,06 долларам США за курсом НБУ на 07 серпня 2014 року, що складає 12,458546 грн. за 1 доллар США, на користь ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»,

•Компанією ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED) частини своєї частки у Статутному капіталі Товариства в розмірі 6,0627% з належних йому 37,753%, що становить 2 642 710,00 грн. (Два мільйони шістьсот сорок дві тисячі сімсот десять грн.. 00 коп.), що еквівалентно 212 120,26 долларам США за курсом НБУ на 07 серпня 2014 року, що складає 12,458546 грн. за 1 доллар США, на користь ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»,

та затверджена нова редакція Статуту Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена Реєстраційною службою Бориспільського міськрайонного управління юстиції Київської області 02 вересня 2014 року за № 1 354 107 0031 000010.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до нової редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 12.

Таблиця 12

Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридика особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою: Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 13 813 822,70

Частка в статутному капіталі (%)31,6903

Учасник Товариства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридика особа, належним чином створена та існуюча за законодавством Кіпра, зареєстрована за реєстр. № 252434, має юридичну адресу: Іджипт Стріт, 12, П.К., 1097, Нікосія, Кіпр

Загальна сума внеску (грн.) 22 776 177,30

Частка в статутному капіталі (%)52,2509

Учасник Товариства ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»

Дані про Учасників Товариства Юридика особа, яка зареєстрована за законодавством України. Код ЄДРПОУ 31885089

Загальна сума внеску (грн.) 7 000 000,00

Частка в статутному капіталі (%)16,0587

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 43 590 000,00

Частка в статутному капіталі (%)100,00

Загальними зборами Учасників Товариства (Протокол № 02/2015 від 13 листопада 2015 року) було прийнято рішення про:

•продаж Товариством частини своєї частки у статутному капіталі в розмірі 9,9960% з належних Товариству 16,0587% на користь ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД», що в грошовому вираженні складає 4 357 290,00 грн. (Чотири мільйони триста п'ятдесят сім тисяч двісті дев'яносто грн.. 00 коп.),

•продаж Товариством частини своєї частки у статутному капіталі в розмірі 6,0627% з належних Товариству 16,0587% на користь Компанії ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED), що в грошовому вираженні складає 2 642 710,00 грн. (Два мільйони шістсот сорок дві тисячі сімсот десять грн.. 00 коп.),

•збільшення розміру статутного капіталу на 55 080 000,00 грн. за рахунок внесків Учасників:

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» у розмірі 34 285 648,00 грн.;

Компанії ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED) у розмірі 20 794 352,00 грн.

та затвердження нової редакції Статуту Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 15 грудня 2015 року Виконавчим комітетом Бориспільської міської ради за № 1 354 105 0035 000010.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до нової редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 13.

Таблиця 13

Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридика особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою: Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus), в особі представника Марка Анопольського, який діє на підставі довіреності від 21.10.2008 р. (паспорт серії КА № 541914, виданий Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області 01 серпня 1997 року, мешкає за адресою: м. Київ, вул. Курська, буд.5, кв.20)

Загальна сума внеску (грн.) 37 250 884,70

Частка в статутному капіталі (%)37,753

Учасник Товариства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED)

Дані про Учасників Товариства Юридика особа, належним чином створена та існуюча за законодавством Кіпра, зареєстрована за реєстр. № 252434, має юридичну адресу: Іджипт Стріт, 12, П.К., 1097, Нікосія, Кіпр

Загальна сума внеску (грн.) 61 419 115,30

Частка в статутному капіталі (%)62,247

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 98 670 000,00

Частка в статутному капіталі (%) 100,00

Інформація про сплату внесків Учасника Товариства до статутного капіталу Товариства наведено в Таблиці 14.

Таблиця 14

Учасник Товариства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED)

Внесок до Статутного капіталу у грошовій формі (грн.) 34 285 648,00

Документ про оплату Платіжне доручення від 18 грудня 2015 року № 2, оплата на рахунок № 26009001347817 в АТ «ОТП БАНК», м. Київ, МФО 300528

Учасник Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Внесок до Статутного капіталу у грошовій формі (грн.) 20 794 352,00

Документ про оплату Платіжне доручення від 23 грудня 2015 року № 5, оплата на рахунок № 26000120023 в АБ «ЕКСПРЕС-БАНК», м. Київ, МФО 322959

Всього:

Внесок до Статутного капіталу у грошовій формі (грн.) 55 080 000,00

Таким чином, заявлений Статутний капітал відповідно до редакції Статуту Товариства від 15 грудня 2015 року сформований в повному обсязі у розмірі 98 670 000,00 грн. (Дев'яносто вісім мільйонів шістсот сімдесят тисяч грн.. 00 коп.), що складає 100 відсотків зареєстрованої в Статуті суми Статутного капіталу Товариства. Неоплачений капітал відсутній.

Загальними зборами Учасників Товариства від 17 червня 2016 року (Протокол № 02-2016) було прийнято рішення про продаж учасником Товариства:

•ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED) частини своєї частки у Статутному капіталі Товариства в розмірі 14,5357% з належних йому 62,247%, що становить 14 342 375,19 грн. (Чотирнадцять мільйонів триста сорок дві тисячі триста сімдесят п'ять грн. 19 коп.), що еквівалентно 2 000 966,79 доларам США, на користь ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»,

•Компанією ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED) частини своєї частки у Статутному капіталі Товариства в розмірі 8,8160% з належних йому 37,753%, що становить 8 698 747,20 грн. (Вісім мільйонів шістсот дев'яносто вісім тисяч сімсот сорок сім грн. 20 коп.), що еквівалентно 1 213 592,59 доларам США, на користь ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»,

та затверджена нова редакція Статуту Товариства. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена Печерської районною в місті Києві державною адміністрацією 24 червня 2016 року за № 1 354 107 0036 000010.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед Учасників Товариства відповідно до нової редакції Статуту Товариства наведено в Таблиці 15.

Таблиця 15

Учасника Товариства Компанія ЕСГАРТ ЛІМІТЕД (ESGARTH LIMITED)

Дані про Учасника Товариства Юридична особа за законодавством Республіки Кіпр, зареєстрована за адресою: Дігені Акріта Авеню, 8, офіс 403, 1045, Нікосія, Кіпр (8 Digeni Akrita Avenue, office 403, 1045, Nicosia, Cyprus)

Загальна сума внеску (грн.) 28 552 137,50

Частка в статутному капіталі (%)28,9370

Учасника Товариства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СОПАСОН ХОЛДІНГЗ ЛІМІТЕД» (SOPASON HOLDINGS LIMITED)

Дані про Учасника Товариства Юридична особа, належним чином створена та існуюча за законодавством Кіпра, зареєстрована за реєстр. № 252434, має юридичну адресу: Іджипт Стріт, 12, П.К., 1097, Нікосія, Кіпр

Загальна сума внеску (грн.) 47 076 740,11

Частка в статутному капіталі (%) 47,7113

Учасника Товариства ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»

Дані про Учасника Товариства Юридична особа, яка зареєстрована за законодавством України. Код ЄДРПОУ 31885089

Загальна сума внеску (грн.) 23 041 122,39

Частка в статутному капіталі (%)23,3517

ВСЬОГО:

Загальна сума внеску (грн.) 98 670 000,00

Частка в статутному капіталі (%)100,00

Таким чином, за результатами аудиторської перевірки встановлено, що Статутний капітал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ» станом на 31 грудня 2016 року складає 98 670 000,00 грн.

(Дев'яносто вісім мільйонів шістсот сімдесят тисяч грн.. 00 коп.) та повністю сформований за рахунок коштів засновників/учасників, що відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

Аудитори зазначають про відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам.

Неоплачений Товариства станом на 31 грудня 2016 року відсутній. Вилучений капітал Товариства станом на 31 грудня 2016 року становить 79 987,7 тис. грн., що становить 23,3517% статутного капіталу Товариства.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2016 року становить суму 288 055,3 тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату. Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. № 485.

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2016 року більша за розмір Статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.

#### Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно – сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2016 рік в цілому відповідають первинним документам. Бухгалтерський облік доходів здійснюється Товариством на відповідних субрахунках класу 7 «Доходи» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 15) та Наказу про облікову політику. Структуру доходів Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2016 рік та даними облікових реєстрів та первинних документів наведено в Таблиці 16.

Структура доходів Товариства за 2016 рік, тис.грн.

Таблиця 16

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	46 642,6
Інші операційні доходи	1 871,5
Інші доходи	300,4
Разом	48 814,5

На думку аудиторів, бухгалтерський облік інших доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

#### Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16).

Бухгалтерський облік витрат Товариства за 2016 рік здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів. За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2016 рік.

Структуру витрат Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2016 рік та даними облікових реєстрів та первинних документів наведено в Таблиці 17.

Структуру витрат Товариства за 2016 рік, тис. грн..

Таблиця 17

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	28 310,9
Інші операційні витрати	12 816,4
Інші витрати -	
Разом	41 127,3

За 2016 рік Товариство отримало прибуток в розмірі 7 687,2 тис. грн., податок на прибуток в 2016 році склав 1 677,5 тис. грн. Таким чином фінансовим результатом діяльності Товариства за 2016 рік є прибуток у розмірі 6 009,7 тис. грн.. З урахуванням суми непокритого збитку станом на 31 грудня 2015 року в сумі 14 079,6 тис. грн. та використання прибутку в сумі 4 322,7 тис. грн., сума непокритого збитку Товариства станом на 31 грудня 2016 року складає 12 392,6 тис. грн.

На думку аудитора, фінансові звіти Товариства відображають справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2016 року, його фінансові результати у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Не змінюючи нашої думки стосовно достовірності в усіх суттєвих аспектах фінансових звітів Товариства за 2016 рік, вважаємо за необхідне зазначити, що інша особлива інформація про Товариство, розкриття якої передбачено статтею 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV, мала місця та зазначена у попередніх параграфах.

Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), не виявлено.

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») аудитором не виявлено.

Довідка про фінансовий стан Товариства додається.



Довідка про фінансовий стан  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАЛЬ-ІНВЕСТ»  
станом на 31 грудня 2016 року

На підставі даних фінансової звітності Товариства аудиторами були розраховані окремі фінансові показники, які наведені в Таблиці 18.

Таблиця 18

Показник Коефіцієнт ліквідності

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1160+p1165) / \Phi 1 (p1695-p1665)$

Значення показника 31.12.2015 1,493075

Значення показника 31.12.2016 0,022980

Показник Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Формула розрахунку  $\Phi 1 p1165 / \Phi 1 p1695$

Значення показника 31.12.2015 1,493075

Значення показника 31.12.2016 0,022980

Показник Коефіцієнт покриття

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1695-p1665)$

Значення показника 31.12.2015 2,697305

Значення показника 31.12.2016 0,252946

Показник Коефіцієнт загальної ліквідності

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1595+p1695-p1665)$

Значення показника 31.12.2015 0,902297

Значення показника 31.12.2016 0,25275

Показник Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії)

Формула розрахунку  $\Phi 1 p1495 / \Phi 1 p1300$

Значення показника 31.12.2015 0,796722

Значення показника 31.12.2016 0,796722

Показник Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1595+p1695) / \Phi 1 p1495$

Значення показника 31.12.2015 0,255144

Значення показника 31.12.2016 0,298170

Показник Чистий оборотний капітал (тис. грн.)

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1195-p1170) - \Phi 1 (p1695-p1665)$

Значення показника 31.12.2015 12254,2

Значення показника 31.12.2016 -64114,3

Показник Коефіцієнт рентабельності активів

Формула розрахунку  $\Phi 2 p2350 / \Phi 1 (p. 1300 (гр..3) + p. 1300 (гр.. 4)) / 2$

Значення показника 31.12.2015 0,002056

Значення показника 31.12.2016 0,025034

Показник Коефіцієнт фінансової стабільності

Формула розрахунку  $\Phi 1 p1495 / \Phi 1 (p1595+p1695-p1665)$

Значення показника 31.12.2015 3,919361

Значення показника 31.12.2016 3,353789

Показник Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами

Формула розрахунку  $\Phi 1 (p1495-p1095) / p1195$

Значення показника 31.12.2015 -0,107606

Значення показника 31.12.2016 -2,95325

Виходячи з вищевикладеного та узагальнюючи результати проведеного аналізу фінансового стану можемо зробити висновок, що станом на 31 грудня 2016 року фінансовий стан Товариства задовільний. Дані показники, що характеризують фінансовий стан та платоспроможність Товариства станом на 31 грудня 2016 року, свідчить про подальшу можливість безперервного функціонування Товариства як суб'єкта господарювання.

Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі ( МСА 570 «Безперервність»).

Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 19

Таблиця 19

№ з/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю

Аудиторська фірма «Імона-Аудит»

2 Ідентифікаційний код юридичної особи 23500277

3 Номер та дата Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого АПУ

Номер та дата Свідоцтва АПУ про відповідність системи контролю якості № 0791, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України від 24.09.2015 року № 315/3 до 24.09.2020 року

№ 0250, видано рішенням Аудиторської палати України від 05.07.2012 року № 252/4

4 Номер та дата Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку № 341 від 25.01.2016 року (Серія та номер Свідоцтва П 000341); свідоцтво дійсне до 24.09.2020 року

5 Прізвище, ім'я, по батькові аудитора

Номер та дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ Аудитор – Величко Ольга Володимирівна  
сертифікат аудитора серія А № 005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 249/3 від 26.04.2012 до 23.04.2017 року

6 Місцезнаходження (юридична адреса) 01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37

7 Адреса здійснення діяльності 02140, м. Київ, проспект М. Бажана, 26, оф. 95

8 Телефон/ факс 044 565-77-22, 565-99-99

Аудитор Величко О.В.

(сертифікат аудитора серія А № 005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 249/3 від 26.04.2012 року до 23.04.2017 року; свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Величко Ользі Володимирівні від 02.12.2016 року, протокол № 7, серія АФР №16/00581)

Генеральний директор Величко О.В.

(сертифікат аудитора серія А № 005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 249/3 від 26.04.2012 року до 23.04.2017 року; свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Величко Ользі Володимирівні від 02.12.2016 року, протокол № 7, серія АФР №16/00581)

Дата аудиторського висновку:

21 квітня 2017 року