

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФІНЦЕНТР"**
Територія **Святошинський р-н**
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності **надання інших фінансових послуг**
Середня кількість працівників **1**
Адреса, телефон **03068, м. Київ, проспект Академіка Палладіна, будинок 34,
(044) 2517067**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2016	01	01
39471783		
8038600000		
64.99		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2015 р.**

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000		
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010		
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших інші фінансові інвестиції	1030	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095		
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	6
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	5 000
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	28
Рахунки в банках	1167	-	28
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195		5 034
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300		5 034

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5 000	5 000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	(21)
Неоплачений капітал	1425	(5 000)	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495		4 979
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595		
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	1
розрахунками з оплати праці	1630	-	2
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	52
Усього за розділом III	1695		55
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
Баланс	1900		5 034

Керівник

Гордієнко А.В.

Головний бухгалтер

Ткачук Ю.В.

1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число) 2015 12 31
за ЄДРПОУ 39471783

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФІНЦЕНТР"
(найменування)

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Інші надходження	3095	42	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	8	-
Праці	3105	-	-
Відрахувань на соціальні заходи	3110	-	-
Зобов'язань із податків і зборів	3115	6	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	5 000	-
Інші витрачання	3190	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(4972)	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	-	-
Виплати за деривативами	3270	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	5 000	-
Отримання позик	3305	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	5 000	
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	28	
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	28	

Керівник

Головний бухгалтер



Гордієнко А.В.

Ткачук Ю.В.

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
39471783		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ФІНЦЕНТР"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Адміністративні витрати	2130	21	-
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	21	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	21	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	21	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-

Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(21)	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	14	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	5	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	1	-
Разом	2550	20	-

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Гордієнко А.В.

Головний бухгалтер

Ткачук Ю.В.



Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
39471783		

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНSOBA
КОМПАНІЯ "ФІНЦЕНТР"

(найменування)

Звіт про власний капітал за 2015 р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатко- вий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилуче- ний капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5000	-	-	-	-	-5000	-	-
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5 000	-	-	-	-	-5000	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-21	-	-	-21
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	-	-21	5 000	-	4 979
Залишок на кінець року	4300	5 000	-	-	-	-21	-	-	4 979

Керівник

Гордієнко А.В.

Головний бухгалтер

Ткачук Ю.В.



**Товариство з обмеженою відповідальністю
Фінансова компанія «ФІНЦЕНТР»**

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО
ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2015 РОКУ**

Зміст

Примітка №1: Основні відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «ФІНЦЕНТР».....	2
Примітка №2: Основні принципи облікової політики.....	2
Примітка № 3: Пов'язані сторони.....	4
Примітка № 4: Адміністративні витрати.....	4
Примітка № 5: Грошові кошти та витрати.....	4
Примітка № 6: Поточні фінансові інвестиції.....	5
Примітка № 7: Власний капітал.....	5
Примітка №8: Безперервність діяльності Товариства.....	5
Примітка №9: Події після звітної дати.....	6

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВ «ФК «ФІНЦЕНТР»

Товариство з обмеженою відповідальністю «ФК «ФІНЦЕНТР» (далі «Товариство») є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України.

- Ідентифікаційний код юридичної особи – 39471783;
 - Місцезнаходження юридичної особи – Україна, 03680, м. Київ, просп. Академіка Палладіна, будинок 34;
 - Місце проведення державної реєстрації – Святошинська районна у місті Києві державна адміністрація;
 - Дата проведення державної реєстрації – 04 листопада 2014 року;
 - Номер запису про державну реєстрацію - 1 072 102 0000 031135;
- Види діяльності за КВЕД:
- 64.99 – надання інших фінансових послуг(крім страхування та пенсійного забезпечення);

Товариство провадить свою діяльність відповідно до статуту.

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти відображаються за справедливою вартістю.

Справедлива вартість – це сума, на яку можна обміняти актив або за допомогою якої можна врегулювати зобов'язання під час здійснення угоди на загальних умовах між добре обізнаними непов'язаними сторонами, що діють на добровільних засадах. Справедлива вартість являє собою поточну ціну пропозиції для фінансових активів та ціну попиту для фінансових зобов'язань. Фінансовий інструмент вважається таким, що котирується на активному ринку, якщо котирування цього фінансового інструменту є вільно та регулярно доступними на фондовій біржі чи в іншій організації та якщо ці котирування відображають фактичні та регулярні ринкові операції, що здійснюються на загальних умовах.

Для визначення справедливої вартості певних фінансових інструментів, щодо яких відсутня інформація про ринкові ціни із зовнішніх джерел, використовуються такі методики оцінки, як модель дисконтування грошових потоків, оціночні моделі, що базуються на даних про останні угоди, здійснені між непов'язаними сторонами, та аналіз фінансової інформації про об'єкти інвестування. Застосування методик оцінки може вимагати припущень, що не підкріплені ринковими даними. У цій фінансовій звітності інформація розкривається у тих випадках, коли заміна будь-якого такого припущення можливим альтернативним варіантом може призвести до суттєвої зміни суми прибутку, доходів, загальної суми активів чи зобов'язань.

Класифікація фінансових активів. Товариство розподіляє свої фінансові активи за наступними категоріями: дебіторська заборгованість та фінансові інвестиції для подальшого продажу.

Дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи, що не котируються на активному ринку, з фіксованими платежами або такими, що можуть бути визначені, крім тих фінансових активів, які Товариство має намір продати негайно або у короткій перспективі.

Всі інші фінансові активи включено до категорії *інвестицій для подальшого продажу*.

Інвестиції для подальшого продажу. Інвестиції для подальшого продажу, що не зареєстровані на фондових біржах, відображені за первісною вартістю. Дивіденди по дольових інструментах для подальшого продажу відображаються у складі прибутку чи збитку, коли встановлено права Товариства на одержання виплат та можливе надходження економічних вигод.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

Товариство здійснює діяльність з недержавного пенсійного забезпечення, оподаткування даної діяльності здійснюється на загальних підставах визначених податковим законодавством України.

Пенсійні зобов'язання

Товариство має найманих працівників з якими укладені трудові контракти, та здійснює внески до Державного пенсійного фонду України виходячи з заробітної плати кожного працівника.

Витрати Товариства за такими внесками включаються до статті «Відрахування на соціальні заходи». Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Визнання доходів

Товариство визнає доходи, якщо їх суму можна бути достовірно визначена, та якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод і дотримано конкретних критеріїв по кожному напрямку діяльності Товариства.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахування.

Фінансові доходи та витрати

Фінансові доходи та витрати включають процентні доходи від вкладених коштів, дохід від виникнення фінансових інструментів.

Процентні доходи визнаються по мірі їх нарахування з урахуванням ефективної доходності активу.

Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Виручка від надання послуг визнається шляхом вивчення стадії завершення послуг.

Якщо фінансовий результат від договору не може бути надійно оцінений, виручка визнається тільки в рамках суми понесених витрат, які можуть бути відшкодовані.

3. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Пов'язані особи Товариства - учасники, котрі мають частку в Статутному капіталі Товариства.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНС-ІНВЕСТ», ідентифікаційний код юридичної особи 39442490, місцезнаходження: 03680, м. Київ, проспект Академіка Палладіна, будинок 34.

4. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Структура операційних витрат за 2015 рік представлена в наступній таблиці:

	2015 рік тис. грн.
Витрати на оплату праці	14
Відрахування на соціальні заходи	5
Інші операційні витрати, у т.ч.	1
Всього	20

5. ГРОШОВІ КОШТИ

Станом на 31 грудня 2015 року грошові кошти Товариства представлені в наступній таблиці:

Грошові кошти	31 грудня 2015 року тис. грн.
ПАТ «Артем-Банк»	28
Всього	28

На залишки коштів в банках нараховуються проценти сума, яких є несуттєвою для відображення у звіті.

6. ПОТОЧНІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Поточні фінансові інвестиції	31 грудня 2015 року тис. грн.
Інвестиційні сертифікати ПВІФНВЗТ «ЕСКО- ІНВЕСТИЦІЙНИЙ» ТОВ КУА «ЕСКО-КАПІТАЛ»	5 000
Всього	5000

У складі поточних фінансових інвестицій відображені інвестиції, які існують у Товариства виключно для продажу.

7. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2015 року статутний капітал Товариства становить 5 000 000 (п'ять мільйонів) гривень, внесений грошовими коштами в повному обсязі

Згідно протоколу зборів учасників Товариства № 1 від 29 жовтня 2014 року було прийняте рішення про створення Товариства. Для забезпечення діяльності Товариства був створений Статутний капітал у розмірі 5 000 000,00 грн. (п'ять мільйонів гривень 00 копійок).

Єдиним Учасником Товариства є:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНС-ІНВЕСТ», ідентифікаційний код юридичної особи 39442490, місцезнаходження: 03680, м. Київ, проспект Академіка Палладіна, будинок 34, що в рахунок формування Статутного капіталу Товариства вносить грошові кошти на загальну суму – 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень 00 копійок, що становить 100% Статутного капіталу Товариства.

Згідно виписки з особового рахунку Товариства від 05.08.2015р. Учасником сплачено 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень 00 копійок виключно грошовими коштами до Статутного капіталу Товариства. Грошові кошти надійшли на поточний рахунок № 2650510276301 в АТ «АРТЕМ-БАНК» МФО 300885.

Станом на 31.12.2015р. непокритий збиток складає 21 тис. грн.

Всього власний капітал станом на 31.12.2015р. становить 4 979 тис. грн.

8. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

Ця попередня фінансова звітність не включає коригувань, що відносяться до ймовірності відшкодування вартості та класифікації активів або сум та класифікації зобов'язань, які можуть бути необхідними, якщо Товариство виявиться неспроможним продовжувати безперервну діяльність.

Керівництво Товариства вважає, що припущення про подальше безперервне функціонування є доречним з огляду на його очікування щодо тривалого покращення ситуації на відповідних ринках та заходи, які

вживаються, спрямовані на забезпечення стабільності грошових потоків та прибутковості.

9. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Керівництво Товариства вважає що не існувало подій після звітної дати, які необхідно розкривати в даній примітці.

Директор

ТОВ «ФК «ФІНЦЕНТР»

Головний бухгалтер



_____ Гордієнко А.В.

_____ Ткачук Ю.В

