

Уцінка нематеріальних активів	110									
	120									
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130						(31)			(31)
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140									
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150									
Відрахування до резервного капіталу	160									
	170									
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180									
Погашення заборгованості з капіталу	190							269		269
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200									
Вилучення капіталу :										
Викуп акцій (часток)	210									
Перепродажа викуплених акцій (часток)	220									
Анулювання викуплених акцій (часток)	230									
Вилучення частки в капіталі	240									
Зменшення номінальної вартості акцій	250									
Інші зміни в капіталі :										
Списання невідшкодованих збитків	260									
Безкоштовно отримані активи	270									
	280									
Разом змін в капіталі	290						(31)	269		238
Залишок на кінець року	300	500					(58)			442

Керівник

(підпис)

Примич І.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Гринчак О.О.

Додаток

до положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 10.06.2010 №382)

Підприємство

Повне товариство "Ломбард Центральний
Логойда Т. В. і компанія"Дата /рік,
місяць, число/

Коди

2011

12

31

за ЄДРПОУ

36908770

за КОАТУУ

2110400000

за КОПФГ

260

за КВЕД

65.23.0

Контрольна сума

Територія

Закарпатська обл., м. Мукачеве

Організаційно-правова форма
господарювання

Повне товариство

Вид економічної діяльності

Інше фінансове посередництво

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів

за 2011 р.

Форма № 3

Форма №3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	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)	010	267	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	11	-
Інші надходження	080	80	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(61)	(16)
Авансів	095	-	-
Повернення авансів	100	-	-
Працівникам	105	(107)	(6)
Витрат на відрядження	110	(15)	-
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	-	-
Зобов'язань з податку на прибуток	120	-	-
Відрахувань на соціальні заходи	125	(40)	(3)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	-	(1)
Цільових внесків	140	-	-
Інші витрачання	145	(21)	(80)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	114	(106)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	114	(106)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація :			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання :			
фінансових інвестицій	240	-	-
необоротних активів	250	(58)	(20)
майнових комплексів	260	-	-
Інші платежі	270	(389)	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(447)	(20)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(447)	(20)

1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	269	231
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	-	-
Сплачені дивіденди	350	-	-
Інші платежі	360	-	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	269	231
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	269	231
Чистий рух коштів за звітний період	400	(64)	105
Залишок коштів на початок року	410	105	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	41	105

Керівник

(підпис)

Примич І.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Гринчак О.О.

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2012	01	01
за ЄДРПОУ	36908770	
за КОАТУУ	2110400000	
за КОПФГ	260	
за СПОДУ		
за КВЕД	65.23.0	
Контрольна сума		

Підприємство

Повне товариство "Ломбард Центральний Логойда Т. В. і компанія"

за ЄДРПОУ

36908770

Територія

Закарпатська обл., м. Мукачеве

за КОАТУУ

2110400000

Організаційно-правова форма господарювання

Повне товариство

за КОПФГ

260

Орган державного управління

за СПОДУ

Вид економічної діяльності

Інше фінансове посередництво

за КВЕД

65.23.0

Одиниця виміру: тис.грн.

Контрольна сума

Адреса Україна, 89600, Закарпатська, Мукачеве, площа Миру, дом № 27, кв.9

БАЛАНС на 31 грудня 2011 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	020	20	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	56
первісна вартість	031	-	78
знос	032	-	(22)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	20	56
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	171
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	9
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	80	165
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	105	41

у т. ч. в касі	231	-	41
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	185	386
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	205	442
ПАСИВ	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	500	500
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(27)	(58)
Неоплачений капітал	360	(269)	-
Вилучений капітал	370	-	-
Усього за розділом I	380	204	442
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	1	-
Усього за розділом IV	620	1	-
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	205	442

Керівник _____
(підпис)

Примич І.І.

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Гринчак О.О.

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство (об'єднання): Повне товариство "Ломбард Центральний Логойда Т. В. і компанія"
Територія: Закарпатська обл., м. Мукачево
Орган державного управління: []
Організаційно-правова форма господарювання: Повне товариство
Вид економічної діяльності: Інше фінансове посередництво
Середня кількість працівників: 4

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

КОДИ		
2012	01	01
36908770		
2110400000		
260		
65.23.0		

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ до річної фінансової звітності

за

2011 р.

Форма N 5 Код за ДКУД

1801008

Ім'я матеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

-

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

-

Із рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

-

Із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

-

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	43	-	-	-	-	4	-	-	-	43	4	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	19	-	-	-	-	2	-	-	-	19	2	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	16	-	-	-	-	16	-	-	-	16	16	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	-	-	78	-	-	-	-	22	-	-	-	78	22	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу основних засобів
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
 основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів
 3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
 3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
 3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261) -
 (262) -
 (263) -
 (264) 16
 (2641) -
 (265) -
 (2651) -
 (266) -
 (267) -
 (268) -
 (269) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	48	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	10	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	58	-

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

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -
 за справедливою вартістю (422) -
 за амортизованою собівартістю (423) -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -
 за справедливою вартістю (425) -
 за амортизованою собівартістю (426) -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	17	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	87
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

(631) -

(632) - %

(633) -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

3 рядків 540-560 графа 4

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	41
Поточний рахунок банку	650	386,48
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	41

(691) -

3 рядка 070 гр. 4 Балансу

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	171	-	-
Разом	920	171	-	-

3 рядка 920 графа 3

 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації

(921)	-
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу

Запаси, призначені для продажу

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	165	165	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітнього року	1220	-
на кінець звітнього року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітнього року	1230	-
на кінець звітнього року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	22
Використано за рік - усього	1310	22
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів		
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	22
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1431) _____ -
(1432) _____ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ -

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього: великої рогатої худоби	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиной	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Примич І.І.

(підпис)

Гол.бухгалтер

Гринчак О.О.

(підпис)

Додаток

до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3
(Наказ Міністерства фінансів України від 31.03.99 р. №87)

		Коди		
		2012	01	01
Підприємство	Повне товариство "Ломбард Центральний Логойда Т. В. і компанія"	за ЄДРПОУ 36908770		
Територія	Закарпатська обл., м. Мукачеве	за КОАТУУ 2110400000		
Орган державного управління		за СПОДУ		
Організаційно-правова форма господарювання	Повне товариство	за КОПФГ 260		
Вид економічної діяльності	Інше фінансове посередництво	за КВЕД 65.23.0		
Одиниця виміру: тис.грн.		Контрольна сума		

Звіт про фінансові результати

за 2011 р.

Форма №2

Код за ДКУД **1801003**

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	286	-
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	286	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(63)	-
Валовий :			
прибуток	050	223	-
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	17	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(184)	(27)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(87)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(31)	(27)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(31)	(27)

Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(31)	(27)
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(31)	(27)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	15	1
Витрати на оплату праці	240	107	7
Відрахування на соціальні заходи	250	40	3
Амортизація	260	22	-
Інші операційні витрати	270	87	16
Разом	280	271	27

III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник _____
(підпис)

Примич І.І.

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Гринчак О.О.

*Загальним зборам учасників
Повного товариства
“ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія”
м. Мукачєво, пл. Миру, 27/9*

*Державній комісії з регулювання
ринків фінансових послуг України*

ВИСНОВОК НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо достовірності фінансової звітності
Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія”
станом на 31 грудня 2011 року

1. Основні відомості про аудиторську фірму:

- Аудиторська фірма “АУДИТ”;
- Свідоцтво Аудиторської палати України № 0037 про внесення до Реєстру суб’єктів аудиторської діяльності, затверджене Рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р. термін дії до 04.11.2015 р.;
- Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0001 від 24.09.2009 р.;
- Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ №001497 серія А від 11.09.2008 р., термін дії продовжено до 26.12.2015 р.;
- Сертифікат аудитора серія А № 000201 від 17.02.1994 р. термін дії до 17.02.2013 р.;
- Сертифікат аудитора серія А № 006007 від 26.12.2005 р. дійсний до 26.12.2015 р.;
- 89600, Закарпатська область, м. Мукачєво, пл. Миру, 19/1;
- тел. 5-41-16, тел./факс 4-49-91.

2. Основні відомості про повне товариство:

Повна назва: Повне товариство “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія”

- *Код за ЄДРПОУ: 36908770;*
- *Місцезнаходження: 88000, Україна, Закарпатська область, м. Мукачєво, пл. Миру, буд. 27, приміщення 9;*
- *Дата реєстрації: 09.06.2010 року Виконавчим комітетом Мукачівської міської ради, Закарпатської обл., номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб – підприємців – 13231020000001746;*
- *Засновницький договір повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” зареєстрований 09.06.2010 р. Державним реєстратором виконавчого комітету Мукачівської міської ради Закарпатської області*
- *Дата внесення змін до установчих документів: 18 січня 2011 року - нова редакція Статуту, 17 березня 2011 р. - нова редакція Статуту;*
- *Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи: серія ЛД № 516, реєстраційний номер 15102585 зареєстроване розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 61 від 03.02.2011 р.;*
- *Основні види діяльності відповідно до установчих документів - повне товариство “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” є фінансовою установою. Предметом діяльності повного товариства є здійснення виключно виду діяльності ломбарду з метою одержання прибутку шляхом надання на власний ризик*

фінансових кредитів фізичним особам за рахунок власних або залучених коштів, під заставу майна на визначений строк і під процент та надання супутніх послуг ломбарду, а саме:

➤ **фінансові послуги ломбарду:**

- надання фінансових кредитів за рахунок власних коштів;
- надання фінансових кредитів за рахунок залучених коштів;

➤ **супутні послуги ломбарду:**

- оцінка заставленого майна відповідно до чинного законодавства та /або умов договору;
- надання посередницьких послуг зі страхування предмета застави на підставі агентського договору зі страховою компанією;
- реалізація заставленого майна відповідно до чинного законодавства та /або умов договору.

• **Чисельність працівників - 4;**

• **Банківські реквізити:**

АТ ОТП банк, МФО 300528, р/р 26504102338996;

• **Наявність відокремлених підрозділів - 1.**

3. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

3.1. Дата та номер договору на проведення аудиту:

№ 17 від 23 березня 2012 р.

3.2. Період, яким охоплено проведення аудиту:

Аудитом охоплено перевірку звітності з 01.01.2011 р. по 31.12.2011 р.

3.3. Дата початку та дата закінчення проведення аудиту:

з 23.03.2012 р. по 05.04.2012 р.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до:

- Закону України *"Про аудиторську діяльність"* від 22.04.1993 року № 3125-XII із змінами і доповненнями.
- *"Методичних рекомендацій щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та річної фінансової звітності фінансової компанії"* затверджених розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 29.12.2005 р. №5224, із змінами, внесеними згідно з Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг №6337 від 19.10.2006 р.
- *"Методичних рекомендацій щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та річної фінансової звітності фінансової компанії"* затверджених рішенням Аудиторської палати України №160/5 від 02.04.2006 р.
- Закону України *"Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг"* від 12.07.2001 р. № 2664-III, із змінами і доповненнями, внесеними Законом України від 06.02.2003 р. № 485-IV, та від 15.12.2005 р. №3201-IV.

- *Закону України “Про застава” № 2654-XII від 02.10.1992 р. із змінами та доповненнями, вводитьься в дію Постановою Верховної Ради України № 2655-XII від 02.10.1992 р.*
- **Міжнародних стандартів аудиту.**

Масштаб проведення аудиту передбачав отримання всіх необхідних та суттєвих доказів для формування незалежного професійного судження про наявність або відсутність суттєвих відхилень між даними звітності та вимогами, встановленими законом, по її складанню та розкриттю.

Перевірка проводилась вибірковим методом.

Під час перевірки були оглянуті та використані наступні документи:

- статутні документи;
- свідоцтво про державну реєстрацію та реєстрацію фінансової установи;
- оборотно-сальдові відомості та журнали ордери по рахунках бух. обліку за 2011 рік;
- виписки банку;
- касові звіти;
- фінансова звітність за 2011 р.;
- головна книга за 2011 р.;
- первинні документи;
- звітні дані.

Відповідальність стосовно наданої для аудиту документації несе бухгалтерська служба Повного товариства. Моїм обов’язком є висловлення власного судження стосовно ведення бухгалтерського обліку на підставі проведення аудиту цих документів.

Виходячи з сутності аудиту та вимог Міжнародних стандартів аудиту надання впевненості та етики, що прийняті в якості Національних стандартів аудиту, а також характеру робіт та інших притаманних аудиту обмежень, існує можливість і навіть ймовірність того, що будь-які, навіть суттєві помилки можуть залишитися не віднайденими, за що аудитор не несе відповідальності.

Аудиторська перевірка полягає в отриманні на підставі проведених тестів доказів, що підтверджують суми, які наведені у фінансовій звітності, та розкривають наведені у звітності дані. Аудит також полягає в дослідженні принципів бухгалтерського обліку, що використовувалися товариством, суттєвості оцінок, які застосовувалися керівництвом, а також загальної оцінки надання фінансової звітності. Я вважаю, що проведена аудиторська перевірка надає достатні підстави для висловлення моєї думки.

Перевірена повнота, достовірність, об’єктивність господарських операцій відображених в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності.

Повнота та відповідність фінансової звітності встановленим нормативам бухгалтерського обліку, зокрема Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку в Україні.

Фінансова звітність за 2011 рік складена у відповідності до стандартів:

- № 1. “Загальні відомості до фінансової звітності”;
- № 2. “Баланс”;
- № 3. “Звіт про фінансові результати”;
- № 4. “Звіт про рух грошових коштів”;
- № 5. “Звіт про власний капітал”;

- № 6. “Виправлення помилок та змін в фінансових звітах”.

Бухгалтерський облік на підприємстві повинен відповідати вимогам Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” № 996 – XIV від 16.07.1999 р.

Повне товариство веде бухгалтерський облік із дотриманням єдиних принципів та з урахуванням особливостей своєї діяльності, обробка облікових даних з використанням комп’ютерної техніки. План рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов’язань і господарських операцій, які використовувало Повне товариство, відповідає плану рахунків, наведеному в “**Методичних рекомендаціях щодо ведення бухгалтерського обліку в ломбардах**”, які затверджені розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 07.05.2004 р. № 531.

Підтвердження правильності, класифікації та оцінки активів у бухгалтерському обліку Повного товариства

Необоротні активи станом на 31.12.2011 р. становлять **56,0 тис. грн.** та складаються з основних засобів:

- машини та обладнання
- інструменти, прилади, інвентар (меблі)
- малоцінні необоротні матеріальні активи

Облік основних засобів Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 “**Основні засоби**”. Нарахування амортизації проводиться за прямолінійним методом. Переоцінка основних засобів в 2011 р. не здійснювалась.

Оборотні активи станом на 31.12.2011 р. становлять **386,0 тис. грн.** та складаються з:

- товарів - **171,0 тис. грн.**,
- дебіторської заборгованості - **174,0 тис. грн.**,

в тому числі:

- 164,6 тис. грн. - “Розрахунки за наданими фінансовими кредитами”
- 7,7 тис. грн. - “Розрахунки за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами”
- 1,7 тис. грн. – “Розрахунки за претензіями”
- грошових коштів в національній валюті – **41,0 тис. грн.**

Підтвердження правильності, класифікації та оцінки пасивів у бухгалтерському обліку Повного товариства.

Перевірено інформацію про склад власного капіталу, його формування та зміни протягом року.

Власний капітал Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” станом на 31.12.2011 р. становить **442,0 тис. грн.** та складається з:

- складеного капіталу - 500,0 тис. грн., сформованого за рахунок грошових вкладів (внесків) учасників
- збиток – 58,0 тис. грн.

Розмір власного капіталу, відображений у фінансовій звітності, відповідає записам зробленим у регістрах бухгалтерського обліку.

Проведена перевірка доходів, витрат та фінансових результатів, а саме:

- наявність та правильність оформлення первинних документів, що є підставою для записів із формування доходів та витрат;

- своєчасність та правильність відображення доходів і витрат;
- структура витрат (матеріальні витрати, витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, амортизація основних засобів та нематеріальних активів, інші витрати);
- правильність відображення у бухгалтерському обліку фінансового результату по закінченню звітного року.

Доходи Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” за 2011 рік становлять **303,0 тис. грн.**, сформовані з:

- відсотків за надані фінансові кредити – 226,0 тис. грн.
- сум пені за прострочення виконання зобов’язань за фінансовими кредитами – 17,0 тис. грн.
- доходів від реалізації товарів – 60,0 тис. грн.

Витрати Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” за 2011 рік становлять **334,0 тис. грн.** в тому числі:

- Матеріальні витрати – 15,0 тис. грн.
- Витрати на оплату праці - 107,0 тис. грн.
- Витрати на соціальні заходи - 40,0 тис. грн.
- Амортизація – 22,0 тис. грн.
- Інші операційні витрати – 150,0 тис. грн.

Збиток, отриманий за 2011 рік становить – 31,0 тис. грн.

Облікова політика Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” була затверджена Наказом по підприємству № 12 від 31.12.2010 р., протягом звітного періоду методика бухгалтерського обліку була незмінною.

Власний капітал відповідає вимогам Положення про порядок надання фінансових послуг ломбардами розділ 2 п.2.1 п.п.2.1.11 затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг від 26.04.2005 р. за № 3981 із змінами та доповненнями внесеними розпорядженням № 499 від 10.04.2008 р.

Під час аудиту перевірена достовірність, законність, повнота та об’єктивність відображених у бухгалтерському обліку звітних даних Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” за 2011 рік, а саме:

- загальна інформація про ломбард;
- звіт про склад активів та пасивів ломбарду;
- звіт про діяльність ломбарду.

На думку аудитора, кожна частина річних звітних даних Повного товариства “ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія” за 2011 рік підготовлена на основі даних бухгалтерського обліку, складена за формою, що відповідає вимогам “Порядку складання та подання звітності ломбардами до Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України” затвердженого розпорядженням Держфінпослуг від 04.11.2004 р. № 2740 зі змінами та доповненнями.

Проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки стосовно звітності, та щодо розкриття інформації у цій звітності.

Висновок

На нашу думку, фінансові звіти справедливо й достовірно відображають фінансовий стан Повного товариства "ЛОМБАРД ЦЕНТРАЛЬНИЙ Логойда Т.В. і компанія" станом на 31.12.2011 р., його фінансові результати за рік, що минув на зазначену дату, у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

05.04.2012р.

*Директор ПП "Аудит"
Ю.О. Кілару*

*Аудитор
А.В. Кілару*

89600, Україна, Закарпатська область, м. Мукачево, пл. Миру 19/1
Тел. 5-41-16, тел./факс 4-49-91
E-mail: kilaru@audit.mk.uzhgorod.ua
www.audit.mk.uz.ua

фірма "АУДИТ"
