



**АУДИТОРСЬКА ФІРМА  
«ТЕСТ-АУДИТ»  
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО**

Код ЄДРПОУ 22698202  
вул. Данилівська, 8, кв. 108, м. Харків, 61058, Україна  
р/р 26005022954601 в ПАУ «АЛФА-БАНК» м. Київ,  
МФО 300346  
тел.: + 38 (057) 701 48 93;  
факс: + 38 (057) 705 00 80  
e-mail: test-audit@meta.ua  
web-site: www.test-audit.com.ua

Регстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності,  
Розділ («Суб'єкти аудиторської діяльності») № 0416

**AUDIT FIRM  
«TEST-AUDIT»  
PRIVATE ENTERPRISE**

Registration number 22698202  
Danilevsky Street, 8, apartment 108, Kharkiv, 61058, Ukraine  
26005022954601 PJSC «ALFA-BANK» Kyiv,  
MFO 300346  
ph.: + 38 (057) 701 48 93,  
fax: + 38 (057) 705 00 80  
e-mail: test-audit@meta.ua  
website: www.test-audit.com.ua

Register of auditors and subjects of audit activity,  
Section («Subjects of audit activity») by № 0416

---

**Звіт незалежного аудитора  
щодо фінансової звітності  
за 2018 рік  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
“РЕАКОМП - ІНВЕСТ”**

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку,  
іншим користувачам фінансової звітності  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
“РЕАКОМП - ІНВЕСТ”  
(код за ЄДР: 36816015)

## **Думка із застереженням**

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕАКОМП - ІНВЕСТ", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) Товариства станом на 31.12.2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився зазначеною датою, Звіту про власний капітал за 2018 рік та Приміток до річної фінансової звітності за 2018 рік, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕАКОМП - ІНВЕСТ" на 31.12.2018 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, (далі - МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

### **Основа для думки із застереженням**

Аудитори мають певну незгоду з управлінським персоналом Товариства щодо достатності та повноти розкриття інформації у фінансовій звітності, а саме :

Згідно з МСБО 1 «Подання фінансової звітності» товариство не розкрило в Примітках до фінансової звітності інформацію щодо політики та процедур управління капіталом.

Згідно з МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» підприємство не розкрило в Примітках до фінансової звітності характер та рівень ризиків, що виникають унаслідок фінансових інструментів, а саме кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик, та яким чином воно управляє цими ризиками.

Також у 2018 році не здійснювалося тестування на наявність ознак знецінення запасів .

Внаслідок можливого впливу цих питань на фінансову звітність Товариства наша думка щодо фінансової звітності за поточний період була у відповідний спосіб модифікована. Цей вплив вважається суттєвим, проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого Звіту незалежного аудитора. Ми є незалежними по відношенню до ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕАКОМП - ІНВЕСТ" згідно з етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

### **Інша інформація**

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були, значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

### **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск Звіту незалежного аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та



прийнятими для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

#### Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕАКОМП - ІНВЕСТ"
Ідентифікаційний код	36816015
Організаційно-правова форма КОПФГ	240 Товариство з обмеженою відповідальністю
Фактичне місцезнаходження	61038, м. Харків, проспект Ювілейний, буд. 30
Дата державної реєстрації	05.02.2010
Номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР	1 480 102 0000 045969
Місце проведення державної реєстрації	Виконавчий комітет Харківської міської ради
Основні види діяльності	66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення; 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах .

Ліцензії				
1. Професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарга діяльність депозитарної установи, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, діє безстроково з 12.10.2013 року (Рішення НКЦПФР №2131 від 01.10.2013).				
2. Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами- Брокерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, діє безстроково з 27.03.2015 (Рішення НКЦПФР №36 від 20.01.2015).				
<b>Перелік учасників товариства, які є власниками 5 % і більше часток статутного капіталу на дату складання звіту незалежного аудитора/// Ідентифікаційний №</b>				
№	ПІБ/Найменування	Ідентифікаційний №	Сума внеску /грн/	Частка у Стат. кап %
1	Приватне акціонерне товариство «Завод Південкабель»	00214534	600000,00	8,333
2	Попова Ірина Олександрівна	3194605000	600000,00	8,333
3	Антонєць Юрій Панасович	2195503691	680000,00	9,445
4	Горбунов Юрій Георгійович	2255701092	712000,00	9,889
5	Золотарьов Володимир Володимирович	2998012479	560000,00	7,777
6	Матюшенко Любов Михайлівна	2049513420	719000,00	9,986
7	Пугачова Ніна Іванівна	2349203427	680000,00	9,445
8	Солдатова Тетяна Іванівна	1956715944	719000,00	9,986
9	Соляр Григорій Миколайович	2301820216	680000,00	9,445
10	Чайка Володимир Дмитрович	2175601495	620000,00	8,611
11	Шевцов Олексій Федорович	1873201710	630000,00	8,750
	Загалом		7200000,00	100

Розкриття інформації за видами активів.

Вартість активів Товариства, що відображена у фінансових звітах станом на 31.12.2018 року складає 7222 тис. грн.

На нашу думку, визнання, класифікація, оцінка за видами активів та розкриття інформації Товариством про них у фінансовій звітності відображено достовірно та у відповідності до встановлених нормативів, зокрема до МСФЗ.

Основні засоби.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі Товариства є основні засоби за первісною вартістю на суму 199 тис. грн. Знос (амортизації) становить 136 тис. грн. Залишкова вартість – 63 тис. грн. За 2018 рік вибуття основних засобів не було.

Надходження основних засобів за звітний становить 62 тис.грн.(у тому числі: комп'ютерна техніка -59 тис. грн., офісне обладнання – 3 тис грн).

Знос основних засобів за звітний період становить 32 тис.грн.

Балансова вартість основних засобі на кінець звітного періоду становить 63 тис. грн. у тому числі: комп'ютерна та орг. техніка - 44 тис.грн., офісне обладнання - 19 тис. грн.

Товариство не має основних засобів, що знаходяться в заставі.

Втрати від зменшення корисності за звітний період відсутні.

Активів, придбаних внаслідок об'єднання бізнесу, немає.

Обмеження прав власності на основні засоби товариства відсутні.

Метод нарахування амортизації основних засобів, що використовується відповідає вимогам МСФЗ та обраній обліковій політиці. Переоцінку основних засобів Товариство не

проводило. Основні засоби оцінюються за їх собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації згідно МСБО 16 «Основні засоби».

Фінансові інвестиції.

Станом на 31.12.2018 р. фінансові інвестиції відсутні.

Дебіторська заборгованість.

Станом на 31.12.2018 р. дебіторська заборгованість складає - 6994 тис. грн., у тому числі:

- дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 42 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість – 6952 тис. грн.

За напрямками інша поточна дебіторська заборгованість складається: короткотермінові безвідсоткові позики, строк погашення яких не настав, 6882 тис. грн., короткотермінова пролонгована заборгованість - 68 тис. грн, аванси за отримані послуги 12 тис. грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Ведення операцій на рахунках в банку проводиться згідно з вимогами чинного законодавства України щодо безготівкових розрахунків в національній валюті.

Залишки грошових коштів по рахункам у банках підтверджено довідками обслуговуючих банків і відповідають даним синтетичного обліку.

Залишки грошових коштів станом на 31.12.2018 р. складають:

- по рахункам у банках в національній валюті - 137 тис. грн. , у т.ч. кошти на рахунках в банках, у тому числі на поточних рахунках – 62 тис. грн, короткотермінові депозити – 75 тис. грн.

Розкриття інформації про власний капітал.

Станом на 31.12.2018 року Товариство має власний капітал у сумі 7208 тис. грн., у т.ч.:

Статті власного капіталу	Балансова вартість на 31.12.2018 р., тис. грн.	Балансова вартість на 31.12.2017 р., тис. грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	7200	7200
Резервний капітал	2	2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	6	1
	7208	7203

Згідно статуту Товариства, статутний капітал Товариства становить 7 200 000,00 грн ( сім мільйонів двісті тисяч гривень 00 копійок).

На дату проведення аудиторської перевірки зареєстрований статутний капітал сформовано з дотриманням вимог чинного законодавства та сплачено у повному обсязі у встановлені законодавством терміни. Розмір статутного капіталу Товариства відповідає установчим документам Товариства.



- Формування та сплата Товариством статутного капіталу у встановлені законодавством терміни.

Формування статутного капіталу проводилось Товариством згідно з вимогами Законів України.

Статутний капітал Товариства було сплачено виключно грошовими коштами наступним чином:

№	П.І.Б./найменування учасника Товариства	Документ	Сума внеску до Статутного капіталу, грн.
1.	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №205883711 від 04.02.2010р.	74700,00
2	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №3 від 04.03.2010р.	74850,00
3	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №206069305 від 05.02.2010р.від	150,00
4	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №11 від 31.03.2010р.	95000,00
5	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №8 від 01.04.2010р.	81300,00
6	Солдатова Тетяна Іванівна	Квітанція №6 від 01.04.2010р.	173000,00
Усього Солдатова Тетяна Іванівна			499000,00
7	Протасенко Сергій Миколайович	Квітанція № 4 від 05.03.2010р.	75000,00
8	Протасенко Сергій Миколайович	Квітанція №205969406 від 04.02.2010р	75000,00
9	Протасенко Сергій Миколайович	Квітанція №10 від 31.03.2010р.	175000,00
10	Протасенко Сергій Миколайович	Квітанція №7 від 01.04.2010р.	175000,00
Усього Протасенко Сергій Миколайович			500000,00
11	Горбунова Валентина Леонідівна	Квітанція № 205884218 від 04.02.2010р.	300,00
12	Горбунова Валентина Леонідівна	Квітанція №5 від 30.03.2010р.	700,00
Усього Горбунова Валентина Леонідівна			1000,00
13	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 15.11.2011	1000 000,00
14	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 16.11.2011	1000 000,00
15	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 17.11.2011	1000 000,00
16	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 18.11.2011	1000 000,00
17	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 22.11.2011	1000 000,00
18	ТОВ «Спецтех-2» код 37877466	Банківська виписка від 23.11.2011	1000 000,00
Усього ТОВ «Спецтех-2»			6000 000,00
19	ПАТ «Завод Південкабель»	Банківська виписка від 12.12.2016	200 000,00
Разом			7 200 000,00

Перерозподіл часток у статутному капіталі відбувся шляхом продажу учасниками, які зробили внески до статутного капіталу ТОВ «Реаком-Інвест» і вийшли в установленому порядку зі складу учасників згідно наданим особистим заявам (Протасенко С.М., Горбунова В.Л., ТОВ «Спецтех-2»), учасникам Товариства та третім особам, що знайшло своє відображення в новій редакції статуту Товариства, затвердженій загальними зборами (протокол №2016/2 від 16.11.2016), зареєстрованій Департаментом реєстрації Харківської міської ради 18.11.2016, № 14801050016045969.

- Облік нерозподіленого прибутку та його використання ведеться у порядку визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статуту Товариства.

Розмір власного капіталу Товариства відповідає вимогам, які висуваються законодавством України до професійних учасників фондового ринку.

На нашу думку, інформація про власний капітал та його структуру у фінансовій звітності ТОВ «РЕАКОМП - ІНВЕСТ» відображена у відповідності до вимог МСФЗ.

- Вартість чистих активів Товариства.

Нами зроблено аналіз вартості чистих активів Товариства у порівнянні з розміром статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2018 р. За результатами такого аналізу вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 р. становить 7208 тис. грн., що більше ніж розмір статутного капіталу Товариства на 8,0 тис.грн.

- Відповідність резервного капіталу установчим документам.

Ми звертаємо увагу на те, що ТОВ «РЕАКОМП - ІНВЕСТ» сформовано резервний капітал у розмірі 2,0 тис.грн., в той час як Статутом Товариства передбачено право на формування резервного капіталу шляхом щорічних відрахувань в розмірі не менш 5% від чистого прибутку Товариства за рік, який у 2018 р. складає -5,0 тис.грн.

У 2018 році відрахування до резервного капіталу не здійснювалися.

Формування резервного фонду за рахунок щорічних відрахувань від чистого прибутку Товариства не відповідає установчим документам.

Це викривлення є несуттєвими для фінансової звітності Товариства, проте резервний фонд за рахунок щорічних відрахувань від чистого прибутку Товариством не був створений. Наведений факт став основою для думки із застереженням.

- Розкриття інформації про зобов'язання.

Облік та оцінка зобов'язань Товариства здійснюється відповідно до концептуальної основи складання фінансової звітності, МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання»; МСБО 9 «Фінансові інструменти»; МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», Облікової політики Товариства та інших нормативно-правових документів. Станом на 31.12.2018 року довгострокові зобов'язання відсутні.

За 2018 р. зобов'язання збільшились на 13 тис. грн.

На балансі Товариства станом на 31.12.2018 р. обліковуються поточні зобов'язання на загальну суму 14 тис. грн., у т.ч.:

- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 1 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом –2 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість зі страхування – 2 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість з оплати праці - 8 тис.грн.
- інші поточні зобов'язання – 1 тис. грн.

Товариство сподівається погасити ці зобов'язання протягом 2019 року.

У 2018 році була проведена інвентаризація кредиторської заборгованості Товариства згідно наказу № 6-і від 01.11.2018 р. станом на 31.12.2018 р. За результатами інвентаризації, інвентаризаційною комісією розбіжностей між даними бухгалтерського обліку та фактичною наявністю кредиторської заборгованості не виявлено.

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку.



Визнання і класифікація доходів та витрат відповідає вимогам МСФЗ.

Облік доходів Товариства здійснюється відповідно до Концептуальної основи; Облікової політики Товариства згідно з вимогами МСБО 15 «Дохід від договорів із клієнтами» та інших нормативно-правових документів.

Товариство застосовує п'ятирівневу модель визнання доходу:

Крок 1. Ідентифікація договору з замовником.

Крок 2. Визначення виконання зобов'язань за договором.

Крок 3. Визначення ціни договору.

Крок 4. Розподілення ціни операцій на зобов'язання, які підлягають виконанню.

Крок 5. Визнання виручки, коли кожне зобов'язання виконано.

Станом на 31.12.2018 р. дохід Товариства у порівнянні з минулим звітним періодом збільшився порівняно з попереднім на 110 тис. грн. та складає 436 тис. грн., у т.ч.:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) –	429 тис. грн.;
Інші фінансові доходи	- 7 тис. грн.

Витрати у звітному періоді також збільшились порівняно з попереднім на 98 тис. грн. Загальна сума витрат за 2018 р. за даними бухгалтерського обліку – 431 тис. грн., у тому числі:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) -	255 тис. грн.;
Адміністративні витрати	- 165 тис. грн.
Інші операційні витрати	- 10 тис. грн.;
Витрати з податку на прибуток	- (1) тис. грн.

Результатом фінансово-господарської діяльності за 2018 р. Товариства є прибуток у сумі 5022,80 грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2018 складає 5527,74 грн.

Надзвичайних доходів, доходів по бартерним операціям Товариство не має.

Фінансові результати Товариства за звітний період розкрито достовірно та у відповідності до вимог чинного законодавства України.

#### **Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю).**

У Товариства створена служба внутрішнього аудиту(контролю), яка діє на підставі Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «РЕАКОМП - ІНВЕСТ» Внутрішній аудит (контроль) в Товаристві здійснюється відповідно до внутрішніх документів Товариства посадовою особою, що проводить внутрішній аудит (контроль) (внутрішній аудитор) - Горбунов Юрій Георгійович .

Внутрішні документи Товариства, визначають статус, функціональні обов'язки та повноваження служби внутрішнього аудиту (контролю), та затверджені рішеннями Загальних зборів учасників Товариства.

Наявна система внутрішнього аудиту (контролю) в Товаристві відповідає вимогам чинного законодавства та є достатньою для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

#### **Стан корпоративного управління.**

Формування складу органів корпоративного управління у Товаристві здійснюється відповідно до статуту Товариства та діючого законодавства.

Вищим органом управління Товариства є загальні збори учасників Товариства. Поточне управління фінансово-господарською діяльністю Товариства в межах повноважень, визначених Статутом Товариства, здійснює директор Солдатова Тетяна Іванівна, обрана

загальними зборами учасників Товариства 28 січня 2010 р. переобрана загальними зборами учасників Товариства 15 січня 2015 р. на невизначений термін (до переобрання). Фактична періодичність проведення загальних зборів учасників Товариства відповідає вимогам чинного законодавства. Всі питання, які згідно чинного законодавства та Статуту Товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів учасників Товариства, протягом 2018 року виносились на розгляд загальних зборів учасників Товариства, що засвідчено відповідними протоколами.

• Інформація про зв'язаних сторін.

Станом на 31.12.2018 року зв'язаними сторонами Товариства є:

Солдатова Тетяна Іванівна - керівник ТОВ «РЕАКОМП-ІНВЕСТ».

- Горбунов Юрій Георгійович - посадова особа, яка здійснює внутрішній аудит.

- Солдатов Сергій Вікторович (заступник директора з безпеки), Солдатова Вікторія Віталіївна- члени сім'ї Солдатової Т.І.

- Горбунова В.Л., Горбунов М.Ю., Горбунов А.Ю - члени сім'ї Горбунова Ю.Г.

Протягом звітного періоду Солдатовою Т.І. була погашена позика у сумі 40 тис.грн., Горбуновим Ю.Г. отримана позика у сумі 27 тис. грн.

Інших операцій (крім розрахунків по заробітній платі) з вищезазначеними особами протягом звітного періоду не здійснювалось.

При перевірці аудитором не виявлено операцій, що виходять за межі звичайної діяльності Товариства.

Управлінський персонал Товариства в Примітках до фінансової звітності за 2018 рік ідентифікував та в повній мірі розкрив інформацію про всі операції з зв'язаними сторонами, які здійснено Товариством протягом 2018 року, як того вимагає МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони».

Інформація про наявність подій після дати балансу.

Події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства відсутні.

Інформація про ступень ризику.

Оцінка ступеню ризику Товариства здійснена на основі аналізу результатів розрахунку пруденційних показників діяльності Товариства та даних, на основі яких здійснювався розрахунок зазначених показників діяльності Товариства. Пруденційні показники розраховуються Товариством в порядку, визначеному чинним законодавством.

Показник	Значення станом на 31.12.2018	Нормативне значення
Розмір регулятивного капіталу	7 116 591,61 грн	не менше мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законодавством для професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності торговця ЦП, який є депозитарною установою, тобто не менше 7 000 000,00 грн.
Норматив адекватності регулятивного капіталу	181,5796 %	не менше 8 відсотків
Норматив адекватності капіталу першого рівня	181,5796	не менше 4,5 відсотків
Коефіцієнт фінансового левериджу	0,002	в межах від 0 до 3
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	9,6205	не менше 0,2

Норматив концентрації кредитного ризику за контрагентами, що не є банками або торговцями цінними паперами	24,4499%	Не більше 25 відсотків
Норматив концентрації кредитного ризику за контрагентами, що є банками або торговцями цінними паперами	1,9309	Не більше 100 відсотків
Коефіцієнт покриття операційного ризику	301	Не менше 1
норматив достатності власних коштів	1,96	Не менше 1

Аналіз оцінки рівня ризику Товариства на підставі інформації про результати розрахунку пруденційних показників та даних, на основі яких здійснювався розрахунок зазначених показників Товариства протягом звітного року у відповідності до «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками», затвердженого рішенням НКЦПФР № 1597 від 01.10.2015 р. (із змінами) дає можливість зробити висновок, що на кінець звітного року ТОВ «РЕАКОМП - ІНВЕСТ» має загальний рівень ризику на рівні «дуже низький».

### Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторська фірма «Тест-Аудит» приватне підприємство.

Код підприємства в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань: 22698202.

Аудиторська фірма «Тест-Аудит» приватне підприємство включено Аудиторською Палатою України до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, Розділ ("Суб'єкти аудиторської діяльності") за № 0416. Дата видачі свідоцтва про включення до реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 26.01.2001р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0681, видане рішенням АПУ № 338/3 від 26.01.2017р., чинне до 31.12.2022 р.

Свідоцтво Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія та номер свідоцтва: П 000388 від 23.09.2016, строк дії свідоцтва з 23.09.2016 р. до 29.10.2020р.

### Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Договір про надання аудиторських послуг №1150 від 21.02.2019р.

Дата початку проведення аудиту - 21.02.2019р.,

Дата закінчення проведення аудиту - 18.03.2019 р.

Місцезнаходження юридичної особи : 61058, м. Харків, вул. Данилевського, 8, кв.108.

Фактичне місце розташування: 61058, м. Харків, вул. Данилевського, 8, кв.108.

Телефон (факс): (057) 705 00 80;

E-mail: test-audit@meta.ua

Дата Звіту 18.03.2019 р.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є Фомічов Ігор Анатолійович, безстроковий сертифікат аудитора України, серії А № 001662, виданий АПУ 27.10.1994р., номер Реєстрі 101629, дата включення у Реєстр 19.10.2018р.

Ключовий партнер з аудиту  
АФ «Тест-Аудит» ПП, аудитор



/ Фомічов І.А./



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

Підприємство **ТОВ "Рекомп-Інвест"** Дата (рік, місяць, число) **2019 01 31**  
 регіон **ХАРКІВСЬКА** за СДРПОУ **36816015**  
 організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОАТУУ **631010000**  
 вид економічної діяльності **інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення** за КОПФГ **740**  
 за КВЕД **66.19**  
 середня кількість працівників **1 6**  
 адреса, телефон **проспект Ювілейний, буд. 30, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61038** 0577627338  
 одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), якому показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
 складено (зробити позначку "У" у відповідній клітинці):  
 в національними (стандартами) бухгалтерського обліку  
 в міжнародними стандартами фінансової звітності

2019	01	31
36816015		
631010000		
740		
66.19		

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2018** р.

Форма №1 Код за ДКУД 18011001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
матеріальні активи	1000	-	-
нерівна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
закінчені капітальні інвестиції	1005	-	-
інвант. засоби	1010	37	63
нерівна вартість	1011	141	199
нос	1012	104	136
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
нерівна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
нос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
нерівна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
довгострокові фінансові інвестиції:			
з обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
страчені податкові активи	1045	-	-
інші	1050	-	-
страчені аквізиційні витрати	1060	-	-
інші витрати у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
<b>сього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>37</b>	<b>63</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
інвентар	1100	28	28
облічкові запаси	1101	28	28
закінчене виробництво	1102	-	-
інва. продукція	1103	-	-
інвентар	1104	-	-
інші біологічні активи	1110	-	-
страчені перестрахованні	1115	-	-
інші вдержанні	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	33	47
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
виплатними авансами	1130	-	-
бюджетом	1135	-	-
з суми чисел з податку на прибуток	1136	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
з поточною дебіторською заборгованістю	1155	7 041	6 957
інші фінансові інвестиції	1160	-	-
інші за їх еквіваленти	1165	64	137
інші	1166	-	-
інші в банках	1167	64	137
інші майбутніх періодів	1170	-	-
страчені перестрахованні у страхових резервах	1180	-	-
з суми чисел в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
інші збитків або резервах належних виплат	1182	-	-



резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	7 167	7 159
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	7 204	7 222

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 200	7 200
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	2	2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1	6
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	7 203	7 208
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	1	1
розрахунками з бюджетом	1620	-	2
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	2
розрахунками з оплати праці	1630	-	8
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	1
Усього за розділом III	1695	1	14
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	7 204	7 222

Керівник

Солдатова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

не передбачено

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



Підприємство **ТОВ "Реакомп-Інвест"**  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОД		
2019	01	01
36816015		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за Рік 2018 р.

Форма N2 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	429	317
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 255 )	( 190 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	174	127
збиток	2095	( - )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 165 )	( 130 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 10 )	( 5 )
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	( 1 )	( 8 )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	7	9
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-





<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	6	1
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	5	1
збиток	2355	( - )	( - )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	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	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>5</b>	<b>1</b>

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	184	161
Відрахування на соціальні заходи	2510	33	32
Амортизація	2515	32	26
Інші операційні витрати	2520	181	106
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>430</b>	<b>325</b>

**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

Солдатова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

не передбачено



Підприємство **ТОВ "Рсакомп-Інвест"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
36816015		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2018** р.

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	420	316
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	7 284	7 742
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 224 )	( 162 )
Праці	3105	( 141 )	( 136 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 33 )	( 33 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 28 )	( 44 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( - )	( 9 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( - )	( - )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( - )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( - )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( 7 205 )	( 8 254 )
<b>Інший рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>73</b>	<b>-571</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
оборотних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-



Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( - )	( - )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	( - )
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-	-
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	73	-571
Залишок коштів на початок року	3405	64	635
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	137	64

Керівник

Солдатова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

не передбачено





ПРЕДМЕТСТВО ТОВ "Реакомп-Інвест"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
36816015		

(найменування)

Звіт про власний капітал  
за Рік 2018 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1891065

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал (пайовий)	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Ісоплачений капітал	Балансовий капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
вишок на початок року	4000	7 200	-	-	2	1	-	-	7 203
виправлення:									
на облікової									
помилки	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
з зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
пригтований залишок на початок року	4095	7 200	-	-	2	1	-	-	7 203
чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	5	-	-	5
чистий сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
цінкі (уцінка)	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни курсові	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
доход від асоційованих і інших підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
чистий сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
поділ прибутку:									
власникам (власникам)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
збереження прибутку зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
збереження доданого капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
з чистого прибутку, згідно до бюджету									
згідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
з чистого прибутку з утворення спеціальних фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



15

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	7 200	-	-	2	6	-	-	5

Керівник

Солдатова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

не передбачено



0  
1  
2  
3  
14

**Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності(МСФЗ) Товариства з обмеженою відповідальністю "Реакомп-Інвест" станом на 31.12.2018р.**

Фінансова звітність ТОВ "Реакомп-Інвест" складена у відповідності з Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-ХІV від 16.07.99 р. зі змінами та доповненнями, міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ).

До складу фінансової звітності за 2018 рік входить: баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р., звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік, звіт про рух грошових коштів за 2018 рік, звіт про власний капітал за 2018 рік, примітки до річної фінансової звітності за 2018 рік.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), що є чинними та офіційно опубліковані на сайті Міністерства фінансів України станом на 31.12.2018р. Товариство не застосовує жодних МСФЗ достроково.

Датою переходу на МСФЗ прийнято 01.01.2013 р.

1	Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "Реакомп-Інвест"	
2	Організаційно – правова форма КОПФГ	240 Товариство з обмеженою відповідальністю	
3	Країна реєстрації	Україна	
4	Юридична адреса	61038, м. Харків, проспект Ювілейний, буд. 30	
5	Країна, що є місцем ведення бізнесу	Україна	
7	Характер та основні напрямки діяльності товариства	66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення; 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах.	
	Ліцензії	1. Професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарга діяльність депозитарної установи, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, діє безстроково з 12.10.2013 року (Рішення НКЦПФР №2131 від 01.10.2013). 2. Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами- Брокерська діяльність, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, діє безстроково з 27.03.2015 (Рішення НКЦПФР №36 ві 20.01.2015).	
8	Звітний період	01.01.2018 - 31.12.2018р.	
9	Дата затвердження звітності	27.02.2019	
10	Валюта звітності	Гривня	
11	Рівень округлення у наданій звітності	тисяча гривень (1000)	
12	Функціональна валюта	Гривня.	
		Протягом 2018 року функціональна валюта не змінювалася	
13	Надана фінансова звітність підготовлена згідно вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ):		
	1) Міжнародних стандартів фінансової звітності (IFRS)		
	2) Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (IAS)		
	3) Тлумачення Міжнародної фінансової звітності(IFRIC)		
	4) Тлумачення Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (SIC)		
14	<b>Відступлення від вимог МСФЗ у фінансовій звітності за 2018 рік:</b>		
	Товариство не застосовує МСФЗ 2 «Платіж на основі акцій», так як зазначені у цьому стандарті платежі ніколи не здійснювалися і їх застосування не планується у майбутньому. Товариство не застосовує МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу», так як операції або події, що відповідають визначенню об'єднання бізнесу у 2018 р. відсутні і їх застосування не планується у майбутньому. Товариство не застосовує МСФЗ 6 «Розвідка та оцінка запасів корисних копалин», так як цей вид господарчої діяльності не відповідає предмету його діяльності. Товариство не застосовує МСБО 20 «Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу», так як ніяких державних коштів ніколи не залучало і не планує в майбутньому. Товариство не застосовує МСБО 26 «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», так як зазначені у стандарті програми у 2018 р. були відсутні. Товариство не застосовує МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції», так як гіперінфляція		



в Україні у 2018 р. і попередніх роках не мала місце.  
Товариство не застосовує МСБО 31 «Частки у спільних підприємствах», бо не є стороною відповідних контрактних угод.  
Товариство не застосовує МСБО 41 «Сільське господарство» так як цей вид господарчої діяльності не відповідає предмету діяльності товариства.

**15 Зміни до МСФЗ, що набрали чинності у 2018 році, та їхній вплив на фінансову звітність**

Протягом 2017-2018 рр. облікова політика фактично не змінювалася. Нижче наводяться стандарти та інтерпретації, і поправки (зміни) до них, які набули чинності у 2018 році, але не вплинули на облікову політику та окрему фінансову звітність Товариства:

Стандарти та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Дострокове застосування	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2018р.	Вплив поправок
МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»	Нова класифікація та вимоги до оцінки фінансових активів та зобов'язань, поліпшена модель обліку операцій хеджування, нова модель знецінення фінансових інструментів на основі очікуваних збитків.	01.01.2018р.	Так	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р.
КТМФЗ (IFRIC) 22 «Вплив змін валютних курсів за авансами»	роз'яснює порядок визначення застосовуваних валютних курсів при первісному визнанні отриманих та виданих авансів.	01.01.2018р.	Ні	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р
Зміни до МСФЗ (IFRS) 2 «Виплати на основі акцій»	Поправки роз'яснюють порядок обліку змін умов винагороди на основі акцій і зобов'язання по сплаті податку, утриманого із суми наданого винагороди на основі акцій.	01.01.2018р.	Ні	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р
Зміни в МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти"	стосуються питань одночасного застосування МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти" і МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти».	01.01.2018р.	Ні	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р
Зміни в МСФЗ (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість»	Зміни встановлюють більш чіткі вимоги до визначення принципів віднесення і припинення віднесення майна до інвестиційної нерухомості.	01.01.2018р.	Ні	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р

Крім того, нижче наводяться стандарти та інтерпретації, і поправки (зміни) до них, які були випущені, але ще не вступили в силу на дату фінансової звітності (31 грудня 2018 року). Товариства має намір застосовувати ці стандарти з дати набуття чинності, якщо вони є доречними (або будуть надалі доречні) для діяльності Товариства.

МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»	Стандарт замінює собою МСФЗ (IAS) 17 «Оренда» і вводить єдину модель відображення для всіх типів договорів оренди в звіті про фінансовий стан в порядку, аналогічному поточному порядку обліку договорів фінансової оренди, і зобов'язує орендарів визнавати активи і зобов'язання для більшості договорів оренди, за винятком спеціально обумовлених випадків. Для	01.01.2019р.	Ні	Поправка не застосована достроково	Поправка прийнята до уваги, але не впливає на фінансову звітність 2018р
-------------------------	---	--------------	----	------------------------------------	---

	орендодавців відбулися несуттєві зміни поточних правил, встановлених МСФЗ (IAS) 17 «Оренда». Дострокове застосування дозволено в тому випадку, якщо одночасно достроково застосований стандарт по виручці МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами з покупцями».				
<p>Попередньо оцінено, що вищезазначені зміни до МСФЗ не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства.</p> <p>Жоден із зазначених вище стандартів Товариство в 2018 році не застосувало достроково.</p>					
16	Знецінення активів				
	Відновлення збитків від знецінення по переоціненим активам, визнаних протягом звітного періоду у складі іншого совокупного прибутку, не відбувалося. Протягом звітного періоду тестування на знецінення активів не здійснювалось.				
17	Рекласифікація статей у фінансовій звітності у звітному періоді не здійснювалась.				
18	Зміни звітного періоду на більш короткий або довший ніж один календарний рік відсутні.				
19	Функціональна валюта – гривня не відноситься до валют країн з гіперінфляційною економікою, тому показники фінансових звітів попередніх періодів не перераховувалися при складанні фінансової звітності товариства за звітний період.				
<b>20</b>	<b>Перелік найбільш вагомих положень облікової політики</b>				
А)	Оцінка основних засобів після їх визнання у обліку здійснюється по фактичній собівартості.				
Б)	Метод нарахування амортизації основних засобів – прямолінійний.				
В)	Спосіб зміни нарахованої амортизації при переоцінці основних засобів: нарахована амортизація списується шляхом зменшення валової балансової вартості актива.				
Г)	Об'єктів нерухомості у Товаристві немає.				
Д)	Створення резерву сумнівних боргів на основі платоспроможності окремих дебіторів.				
Є)	Оцінка фінансових інвестицій: інвестиції обліковуються за справедливою вартістю, а у разі неможливості її визначення – за собівартістю.				
Ж)	Відображення наданих та отриманих безвідсоткових позик за сумою погашення.				
З)	Нематеріальних активів у Товаристві немає.				
І)	інвестиційне майно відсутнє.				
К)	Оцінка вартості запасів здійснюється за методом ідентифікованої вартості відповідної одиниці запасів.				
Л)	До складу компонентів грошових коштів та їх еквівалентів відносяться кошти на короткотермінових депозитних рахунках в банках.				
М)	Виручка визнається у тому випадку, коли отримання економічних вигід оцінюється як вірогідне, та якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від часу здійснення платежу. Виручка оцінюється по справедливій вартості отриманої винагороди з урахуванням визначених у договорі умов платежу та за вирахуванням податків та зборів. Виручка визнається коли встановлено право на отримання платежу.				
Н)	Грошові потоки пов'язані з відсотками та дивідендами класифікуються наступним чином:				
	Відсотки сплачені	Операційна діяльність			
	Дивіденди сплачені	Фінансова діяльність			
	Відсотки та дивіденди отримані	Операційна діяльність			
П)	Форма звіту про рух грошових коштів від операційної діяльності	Використовується прямий метод			
21	<b>Зміни облікової політики</b>				
	Зміни облікової політики у звітному періоді відсутні.				
22	<b>Зміна облікових оцінок</b>				

	Зміни облікових оцінок у звітному періоді не відбувалися.
23	<b>Помилки</b>
	Коригування показників фінансової звітності внаслідок виявлених помилок звітної та попередніх періодів не відбувалося
24	<b>Припинена діяльність</b>
	Керівництво товариства повідомляє, що жодного компонента фінансової звітності, що відповідає критеріям припиненої діяльності, не має.
25	<b>Події після звітного періоду</b>
	Події, які могли б суттєво вплинути на діяльність підприємства, після звітної дати до дати затвердження фінансової звітності не відбувалися
26	<b>Розкриття інформації про зв'язані сторони</b>
	Станом на 31.12.2018 р. зв'язаними сторонами товариства є: - Солдатова Тетяна Іванівна - керівник ТОВ «РЕАКОМП-ІНВЕСТ». - Горбунов Юрій Георгійович - посадова особа, яка здійснює внутрішній аудит. - Солдатов Сергій Вікторович (заступник директора з безпеки), Солдатова Вікторія Віталіївна- члени сім'ї Солдатової Т.І. - Горбунова В.Л., Горбунов М.Ю., Горбунов А.Ю - члени сім'ї Горбунова Ю.Г. Протягом звітного періоду Солдатовою Т.І була погашена позика у сумі 40 тис.грн., Горбуновим Ю.Г. отримана позика у сумі 27 тис. грн. Інших операцій (крім розрахунків по заробітній платі) з вищезазначеними особами протягом звітного періоду не здійснювалось.
27	<b>Безперервність діяльності</b>
	Керівництво товариства запевняє, що протягом звітного періоду діяльність товариства була безперервною. Сумнівні менеджменту товариства відносно здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні.
28	<b>Розподіл прибутку (покриття збитків)</b>
	Прибуток за результатом діяльності Товариства в 2018 році склав 5022,80 грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2018 складає 5527,74 грн.
29	<b>Аналітична інформація за окремими статтями балансу</b>
29.1	<b>Нематеріальні активи у відсутні</b>
29.2	<b>Основні засоби</b>
	Статті основних засобів товариства деталізуються по видам у відповідності з МСФЗ (IAS) 16. Основні засоби Товариства складаються з комп'ютерної та орг. техніки та офісного обладнання. Товариство не має власних нежитлових приміщень . Коригування первісної вартості в звітному періоді не здійснювалось . Надходження основних засобів за звітний становить 62 тис.грн.(у тому числі: комп'ютерна техніка -59 тис. грн., офісне обладнання – 3 тис грн). Знос основних засобів за звітний період становить 32 тис.грн. Балансова вартість основних засобів на кінець звітного періоду становить 63 тис. грн. у тому числі: комп'ютерна та орг. техніка - 44 тис.грн., офісне обладнання - 19 тис. грн. Товариство не має основних засобів, що знаходяться в заставі. Втрати від зменшення корисності за звітний період відсутні. Активів, придбаних внаслідок об'єднання бізнесу, немає. Обмеження прав власності на основні засоби товариства відсутні. Витрати на будівництво основних засобів у звітному періоді відсутні. Договорні зобов'язання по придбанню основних засобів на 31.12.2018р. відсутні.
29.2	<b>Інші фінансові інвестиції</b>



	Відсутні
29.3	<b>Дебіторська заборгованість за послуги Товариства протягом звітнього періоду збільшилась на 9 тис.грн. та становить 42 тис. грн</b>
29.4	<b>Інша поточна дебіторська заборгованість</b> Протягом 2018 р. погашені безвідсоткові короткотермінові позики у сумі 6930 тис.грн., короткотермінова пролонгована заборгованість у сумі 42 тис.грн. Станом на 31.12.2018 інша поточна дебіторська заборгованість складає 6952 тис. грн.. За напрямками інша поточна дебіторська заборгованість складається: короткотермінові безвідсоткові позики, строк погашення яких не настав, 6882 тис. грн., короткотермінова пролонгована заборгованість- 68 тис.грн, аванси за отримані послуги 12 тис. грн.
29.5	<b>Гроші та їх еквіваленти</b> Станом на 31.12.2018 розмір грошових коштів становить 137 тис.грн. Це кошти на рахунках в банках, у тому числі на поточних рахунках – 62 тис.грн, короткотермінові депозити – 75 тис. грн.
29.6	<b>Власний капітал</b> На 31.12.2018 р. статутний капітал Товариства складає 7200,0 тис.грн / сім мільйонів двісті тисяч/ гривень, що відповідає його Статуту. Статутний капітал сплачений повністю. Вилучений, неоплачений капітал відсутні. Резервний капітал дорівнює 2 тис. грн., нерозподілений прибуток складає 6 тис.грн. Викуп Товариством часток у статутному капіталі не здійснювався. Загальний розмір власного капіталу на 31.12.2018 р становить 7208 тис.грн, що не менше розміру статутного капіталу.
29.7	<b>Загальна сума поточних зобов'язань</b> станом на 31.12.2018 р. складає 14 тис.грн., у т.ч. заборгованість з розрахунків з поточної з/п – 12 тис. грн., заборгованість за товари, роботи, послуги та інші поточні зобов'язання - 2 тис.грн.
29.8	<b>Фінансові інструменти</b> Рекласифікація фінансових активів компанії не відбувалася. Фінансові інструменти з правом зворотнього продажу, що класифікуються як дольові, на дату балансу відсутні.
29.9	<b>Запаси</b> Уцінка запасів у звітному періоді не здійснювалася. Товариство не має запасів призначених для продажу. Риверсивні записи щодо уцінки запасів у звітному періоді відсутні.
29.10	<b>Витрати по займам відсутні</b>
29.11	<b>Забезпечення</b> Товариство не має обтяжливих зобов'язань. Умовні зобов'язання та умовні активи відсутні. Резерв щорічних відпусток формується на основі розрахунку зобов'язання за щорічною відпусткою, виходячи з штатного розкладу та середньої заробітної плати, що планується на поточний рік.
29.12	<b>Інвестиційне майно відсутнє</b>
30	<b>Податкові пільги</b> У звітному періоді товариство податкових пільг та державних субсидій не отримувало
<b>Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2018 р.</b>	

Актив	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	3	4
Нематеріальні активи:	0	0
первісна вартість	0	0
накопичена амортизація	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	0	0
Основні засоби:	37	63
первісна вартість	141	199
знос	104	136
Інвестиційна нерухомість:	0	0
первісна вартість	0	0
знос	0	0
Довгострокові біологічні активи:	0	0
первісна вартість	0	0
накопичена амортизація	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	0	0
інші фінансові інвестиції	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	0
Відстрочені податкові активи	0	0
Гудвіл	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	0	0
Інші необоротні активи	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>37</b>	<b>63</b>

Запаси	28	28
Виробничі запаси	28	28
Незавершене виробництво	0	0
Готова продукція	0	0
Товари	0	0
Поточні біологічні активи	0	0
Депозити перестраховання	0	0
Векселі одержані	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	33	42
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	0	0
з бюджетом	1	0
у тому числі з податку на прибуток	0	0
з нарахованих доходів	0	0
із внутрішніх розрахунків	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	7041	6952
Поточні фінансові інвестиції	0	0
Гроші та їх еквіваленти	64	137
Готівка	0	0
Рахунки в банках	64	137
Витрати майбутніх періодів	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	0	0
резервах незароблених премій	0	0
інших страхових резервах	0	0



Інші оборотні активи	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>7167</b>	<b>7159</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>7204</b>	<b>7222</b>

<b>Пасив</b>	<b>На початок звітної періоду</b>	<b>На кінець звітної періоду</b>
Зареєстрований (пайовий) капітал	7200	7200
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	0	0
Капітал у дооцінках	0	0
Додатковий капітал	0	0
Емісійний дохід	0	0
Накопичені курсові різниці	0	0
Резервний капітал	2	2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1	6
Неоплачений капітал	(0)	(0)
Вилучений капітал	(0)	(0)
Інші резерви	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>7203</b>	<b>7208</b>
Відстрочені податкові зобов'язання	0	0
Пенсійні зобов'язання	0	0
Довгострокові кредити банків	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	0	0
Довгострокові забезпечення	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	0	0
Цільове фінансування	0	0

Благодійна допомога	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	0	0
Інвестиційні контракти;	0	0
Призовий фонд	0	0
Резерв на виплату джек-поту	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Короткострокові кредити банків	0	0
Векселі видані	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	0	0
за товари, роботи, послуги	1	1
за розрахунками з бюджетом	0	2
за у тому числі з податку на прибуток	0	0
за розрахунками зі страхування	0	2
за розрахунками з оплати праці	0	8
за одержаними авансами	0	0
за розрахунками з учасниками	0	0
із внутрішніх розрахунків	0	0
за страховою діяльністю	0	0
Поточні забезпечення	0	0
Доходи майбутніх періодів	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	0	0

Інші поточні зобов'язання	0	1
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1</b>	<b>14</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>7204</b>	<b>7222</b>

**31 Аналітична інформація до звіту про фінансові результати**

**За результатами діяльності в 2018 році** Товариство отримало прибуток у розмірі 5 тис.грн. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) збільшився на 112 тис. грн., і склав в 2018 р. 429 тис.грн, інші фінансові доходи(проценти по депозитам) зменшилися на 2 тис.грн. і склали 7 тис.грн.

Собівартість реалізованих послуг збільшилась на 65 тис.грн. і склала 255 тис.грн.

Адміністративні витрати збільшилися на 35 тис. грн. і складають 165 тис. грн. По складовим: Заробітна плата та ЄСВ адмін.персоналу – 98 тис.грн, банківські послуги - 2 тис.грн., послуги зв'язку - 5 тис.грн., інформаційні послуги: аудит, оприлюднення обов'язкової звітності, витрати з електронної звітності - 12 тис. грн, амортизація основних засобів - 4 тис.грн, канцелярсько-типографські, поштові витрати - 17 тис.грн, оренда приміщень - 26 тис.грн, інше – 1 тис.грн.

Витрати на оплату праці (з відрахуванням на соціальні заходи) збільшилися на 24 тис.грн.

Витрати по амортизації основних засобів збільшилися на 6 тис. грн.

Інші операційні витрати збільшилися на 75 тис.грн. Інші операційні витрати головним чином складаються з витрат по обслуговуванню програмного забезпечення, комп'ютерної та офісної техніки, обов'язкового навчання та сертифікації фахівців фондового ринку, орендної плати за приміщення, інформаційних послуг, канцелярсько-типографських та поштових витрат, витрат за послуги зв'язку.

Податок на прибуток у сумі 1217 грн. був нарахований з урахуванням різниць, які виникають відповідно до п.138.1 ст.138 роз.ІІІ ПК України.

Товариство не є акціонерним і, відповідно, не здійснювало випуск акцій.

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 12 місяців 2018 р.**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	429	317
Чисті зароблені страхові премії	0	0
Премії підписані, валова сума	0	0
Премії, передані у перестраховання	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	0	0



Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	( 255 )	( 190 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	174	127
збиток	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	0	0
Інші операційні доходи	0	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	0	0
Адміністративні витрати	( 165 )	( 130 )
Витрати на збут	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	( 10 )	( 5 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	0	0
збиток	( 1 )	( 8 )
Дохід від участі в капіталі	7	9
Інші фінансові доходи	0	0
Інші доходи	0	0
Дохід від благодійної допомоги	0	0
Фінансові витрати	( 0 )	( 0 )

Втрати від участі в капіталі	(0)	(0)
Інші витрати	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>		
прибуток	6	1
збиток	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-1	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>		
прибуток	5	1
збиток	(0)	(0)

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	0	0
Накопичені курсові різниці	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	0	0
Інший сукупний дохід	0	0
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>5</b>	<b>1</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	0	0
Витрати на оплату праці	184	161

Відрахування на соціальні заходи	33	32
Амортизація	32	26
Інші операційні витрати	181	106
<b>Разом</b>	<b>430</b>	<b>325</b>

<b>32</b>	<b>Аналітична інформація до звіту про рух грошових коштів (за прямим методом)</b>
	Найбільш вагомі статті руху грошових коштів це: <ul style="list-style-type: none"> <li>- інші надходження, до яких включено повернення позик і повернення короткотермінових депозитів,</li> <li>- інші витрачання, до яких включено перерахування коштів на депозитні рахунки, перерахування сум наданих безвідсоткових позик.</li> </ul>

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 12 місяців 2018 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	420	316
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0



Інші надходження	3095	7284	7742
<b>Витрачання на оплату:</b>			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 224 )	( 162 )
Праці	3105	( 141 )	( 136 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 33 )	( 33 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 28 )	( 44 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 9 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 7205 )	( 8254 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>73</b>	<b>-571</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>73</b>	<b>-571</b>
Залишок коштів на початок року	3405	64	635
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0





підприємств								
Інший сукупний дохід	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b> Виплати власникам (дивіденди)	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	0	0	0	0	0	0	0	0

Анулювання викуплених акцій (часток)	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	0	0	0	0	5	0	0	5
Залишок на кінець року	7200	0	0	2	6	0	0	7208

Керівник

Солдатова Т.І.

Головний бухгалтер

не передбачено



