

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Генеральний директор		Татарінов Володимир Володимирович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	28.03.2018
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- Повне найменування емітента
Товариство з обмеженою відповідальністю " Українська сировина" ЛТД
- Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- Код за ЄДРПОУ
19122065
- Місцезнаходження
м. Київ , д/н, 01023, Київ, Шота Руставелі ,23
- Міжміський код, телефон та факс
(044) 272-23-08 (044) 272-41- 62
- Електронна поштова адреса
ukrsirovina_2017@emitent.net.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 23.03.2018 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №60 | 28.03.2018 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www.ukrsirovina.com.ua | 28.03.2018 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

Зміст

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

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій

19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

34. Примітки

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності відсутня, так як емітент не має ліцензій (дозволів) на провадження певних видів діяльності. Інформація щодо участі емітента в створенні юридичних осіб відсутня, так як емітент їх не створював. Посада корпоративного секретаря відсутня. Інформація про рейтингове агентство відсутня, так як емітент не користувався послугами рейтингового агентства. Інформація про володіння посадовими особами акціями емітента, інформація про володіння 10% та більше акцій емітента, інформація про загальні збори акціонерів та протокол загальних зборів акціонерів не надається в зв'язку з тим, що емітент не являється акціонерним товариством. Інформація про дивіденди не надається, тому що дивіденди не нараховувались та виплачувались. Інформація про акції емітента не надається, тому що Товариство не випускало акції. Інформація про інші цінні

папери не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів. Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, тому що Товариство не випускало похідні цінні папери. Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не викупувало власних акцій і не є акціонерним товариством. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не подається, так як емітент неї займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду не надається, тому що у звітному періоді емітент не розкривав особливу інформацію та не здійснював випуск іпотечних цінних паперів. Інформація про корпоративне управління відсутня та не надається. Інформація, зазначена в пунктах 18-27, не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності не надається, тому що Товариство не складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не випускало цільових облігацій. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається оскільки емітент не є акціонерним товариством. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається - товариство не є емітентом облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва. Інформація про осіб , послугами яких користується емітент відсутня - випуск відсоткових облігацій серії А повністю погашений в 2007 році, відсоткові облігації на рахунках депозитарію та зберігача відсутні.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю " Українська сировина" ЛТД

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

Серія А00 № 029144

3. Дата проведення державної реєстрації

10.03.1993

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

20000000.00

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

12

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

46.34 Оптова торгівля напоями

46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

10. Органи управління підприємства

Вищим органом Товариства є загальні збори учасників. Вони складаються з учасників Товариства або призначених ними представників. Виконавчим органом Товариства, що здійснює управління його поточною діяльністю є Генеральний директор. Контроль за діяльністю Генерального директора Товариства здійснюється ревізійною комісією, що утворюється загальними зборами учасників товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "Банк Восток"

2) МФО банку

307123

3) поточний рахунок

26000010063993

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

ПАТ "Банк Восток"

5) МФО банку

307123

6) поточний рахунок

26000010063993

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	Серія АГ № 504918	22.02.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України, Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	Необмежена
Опис	Строк дії ліцензії необмежений			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Татарінов Володимир Володимирович			50.0
Невзоров Олександр Борисович			50.0
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента**1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

1) посада*

генеральний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

ТАТАРІНОВ ВОЛОДИМИР ВОЛОДИМИРОВИЧ

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1967

5) освіта**

ВИЩА

6) стаж роботи (років)**

32

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

МП"РЕГЕНТ" заступник генерального директора, генеральний директор ПрАТ " Галіція Дистилері" , генеральний директор ТОВ" Українська сировина"ЛТД .

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.06.2006 не визначений

9) Опис

Генеральний директоа ТОВ " Українська сировина"ЛТД. Як генеральний директор несе відповідальність за поточну діяльність товариства, здійснює керівництво поточною діяльністю товариства та звітує перед загальними зборами учасників , діє від імені товариства без довіреності, а саме: веде переговори, підписує та затверджує документи, в тому числі фінансові, укладає та підписує угоди, та розглядає будь-які питання щодо поточної діяльності товариства, призначає посадових осіб товариства, затверджує штатний розклад, вирішує кадрові питання, в тому числі щодо підвищення кваліфікації працівників, призначає посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв товариства, діє від імені товариства у відповідності з Статутом товариства та рішенням зборів учасників і. За виконання обов'язків генерального директора отримує заробітну плату згідно штатного розкладу. Додаткової винагороди , в т.ч. в натуральному вигляді на товаристві не отримує. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін на посаді в звітному періоді не було. Стаж роботи 32 роки. Згоди на розкриття паспортних даних посадова особа не надавала. Обіймає посаду генерального директора ПрАТ " Галіція Дистилері" , 48400, Тернопільська обл. , Бучацький р-н , м. Бучач, вул. Бариська 8А.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

СЕРДЮК ОЛЕНА ОЛЕКСАНДРІВНА

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1968

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

30

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ " Київська швейна фабрика " Воронін" головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.02.2015 не визначений

9) Опис

Головний бухгалтер відповідає за організацію на підприємстві бухгалтерського обліку, повноту та своєчасність відображення облікових даних, складання фінансової та податкової звітності.

Отримує заробітню плату в товаристві згідно штатного розпису, додаткова винагорода, в т.ч. в натуральному вигляді не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Попередні посади : головний бухгалтер ВАТ " Київська швейна фабрика"Воронин" . Змін на посаді в звітному періоді не було. Загальний стаж і роботи 30 років. Згоди на розкриття паспортичних даних посадова особа не надавала. Посади на інших підприємствах не обіймає.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю " Тер Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	21141644
Місцезнаходження	46027 Україна Тернопільська д/н м. Тернопіль вул. Ст.Ринок 3 кв.61
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0378
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0352) 43-23-23
Факс	(0352) 43-23-23
Вид діяльності	аудиторська діяльність
Опис	Аудит фінансової діяльності товариства за 2017 рік. Послуги надані згідно договору.

Х. Відомості про цінні папери емітента

2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

1) процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
31.10.2005	298/2/05	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1000.00	9910	Бездокументарні іменні	9910000.00	21	04.04.2006,04.04.2007	0	04.04.2007
Опис	ТОВ "Українська сировина " ЛТД у квітні 2005 року здійснило випуск відсоткових іменних облігацій серії А загальною номінальною вартістю 9910000,00 гривень. Мета емісії облігацій: фінансові ресурси, залучені від розміщення облігацій, будуть спрямовані на інвестиційну діяльність з метою реклами ТМ " Грінвіч " 70%, що складає 7000,0 тис. грн.; модернізації устаткування 20 %, що складає 2000,0 тис.грн.; збільшення обсягів закупівлі сировини 10%, що складає 1000,0 тис.грн. Первинне розміщення облігацій проводилось за посередництвом торговця цінними паперами - лід - менеджер випуску АКБ " Укрсиббанк", шляхом відкритого (публічного) розміщення. Облігації не були внесені до біржового списку організатора торгівлі. Цінні папери не вносились до лістингу жодного організатора торгівлі. Кошти, залучені від розміщення облігацій, не використовувалися для фінансування будівництва житла. Емітент не використовував кошти, залучені шляхом розміщення облігацій, для формування і поповнення Статутного капіталу та для покриття збитків від господарської діяльності. Дострокове погашення можливе відповідно до умов випуску та проспекту емісії облігацій. Цінні папери не були включені до лістингу фондових бірж. Відсоткові іменні облігації серії А були повністю погашені в і 2007 році..									

XI. Опис бізнесу

Злиття, поділ, приєднання, перетворення та виділ Товариством не здійснювався.

Товариство не створювало дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) 12, фонд оплати праці – 705,3 тис. грн.. Розмір фонду оплати праці відносно попереднього року збільшився на 25,3 тис. грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента не змінювалась.

Товариство не належить до будь-яких об'єднань.

Товариство не здійснювало спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами (не отримувало прибутку)..

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб були відсутні.

Опис обраної облікової політики: Станом на 31.12.2017 року облікова політика базується на Національних стандартах (положеннях) бухгалтерського обліку, а також іншого чинного законодавства України, яке регламентує здійснення бухгалтерського та податкового обліку небанківських фінансових установ.

Метод нарахування амортизації - прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів - метод "Фіфо". Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - метод "Фіфо"

Основними видами послуг є: - оптова торгівля напоями та послуги вантажним транспортом. Діяльність Товариства не носить сезонний характер.

Ринком збуту емітента щодо оптової торгівлі напоями та послуг вантажним транспортом є Київська та Тернопільська області. Основними споживачами послуг Товариства є підприємства Київської, Тернопільської, Одеської областей України. Також ведеться робота щодо підписання контрактів ще з підприємствами, які розташовані в інших областях України.

Діяльність ТОВ "Українська сировина"ЛТД пов'язана з певними ризиками. Кількість і величина цих ризиків залежать від спектру і обсягу операцій, що здійснює Товариство.

З метою мінімізації ризиків, в емітента функціонує система ризик-менеджменту, яка виявляє та розробляє рекомендації щодо управління та запобігання ризиків.

ТОВ "Українська сировина"ЛТД використовує наступні методи управління ризиками:

методи уникнення ризиків: відмова від співпраці з ненадійними клієнтами, ретельний аналіз та перевірка потенційних клієнтів усіма доступними методами; методи диверсифікації ризиків; методи компенсації ризиків: в разі необхідності страхування фінансових ризиків неповернення коштів від дебітора або клієнта; стратегічне планування діяльності, яке дозволяє передбачати появу "вузьких" місць, наперед ідентифікувати джерела ризиків; прогнозування зовнішнього середовища, тобто періодична розробка сценаріїв розвитку та оцінка майбутнього стану середовища господарювання як власного так і потенційних і діючих клієнтів, прогнозування поведінки партнерів та дій конкурентів, макроекономічне прогнозування; моніторинг нормативно-правового середовища. Заходи щодо розширення ринків надання послуг - застосування методу прямого продажу. Канали збуту й методи продажу - прямий продаж та робота з контрагентами.

Так як емітент не займається виробництвом - джерела сировини відсутні.

З моменту заснування ТОВ "Українська сировина" ЛТД займалось оптовою торгівлею напоями та надавало послуги вантажним транспортом .

Емітент займає значну нішу серед конкурентів, адже надає послуги високої якості. У поточному та наступному році Товариство планує проводити здійснення капіталовкладень в рухоме та нерухоме майно, з метою покращення матеріально-технічної бази; модернізацію існуючих потужностей, з метою збільшення обсягів надання послуг. Товариство планує розширити коло своїх потенційних клієнтів та тим самим збільшити існуючу клієнтську базу. Власну інвестиційну політику Товариство буде на принципах обачності. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: такі постачальники відсутні.

Придбання або відчуження активів за останні п'ять років Товариство не здійснювало

У звітному році не було правочинів з власниками істотної участі та з афілійованими особами

Основні засоби: становлять 9720,2 тис. грн. та складаються з транспортних засобів та інших основних засобів, а також орендованих основних засобів - будівлі . Основні засоби знаходяться за адресою : м. Київ, вул. Кудрявська 16 та м. Бровари вул. Металургів 21. Ступінь їх використання – 100,0 %. Сума нарахованого зносу – 8769,8 тис. грн; Спосіб утримання активів - за місцезнаходженням основних засобів. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства відсутні. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів: планів немає, характер та причини таких планів: планів немає, суми видатків, в тому числі вже зроблених: не сплачувалися, опис методу фінансування: методи не застосовуються, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - поки не визначено.

Проблеми, які впливають на діяльність Товариства: відсутні. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень: незначний, але має місце.

Згідно постанов НКЦПФР № № 98-ЦД-1-Е, 99-ЦД-1-Е, 97-ЦД-1-Е про накладення санкції за правопорушення на ринку цінних паперів від 22.02 2017 року за нерозміщення в загальнодоступній базі даних НКЦПФР, за нерозміщення в друкованому виданні НКЦПФР , нерозміщенні на власному сайті товариства та за неподання регулярної річної інформації про результати фінансово-господарської діяльності за 1-2-3 квартали 2016 року до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, накладено на ТОВ "Українська сировина" ЛТД штрафні санкції . Згідно постанов НКЦПФР № № 604-ЦД-1-Е, 605-ЦД-1-Е, 606-ЦД-1-Е, 607-ЦД-1-Е, 608-ЦД-1-Е, 609-ЦД-1-Е про накладення санкції за правопорушення на ринку цінних паперів від 31.05 2017 року та постанов № 1148-ЦД-1-Е , 1149-ЦД-1-Е , 1150-ЦД-1-Е від 10.07.2017 року накладено на ТОВ "Українська сировина" ЛТД штрафні санкції . На вищеперелічені постанови до НКЦПФР направлена скарга.

з

Політика щодо фінансування діяльності Товариства: самофінансування, у разі необхідності - залучення коштів учасників. Достатність робочого капіталу для поточних потреб: 100 %. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента: оптимізація затрат.

Договори (контракти) відсутні.

Розширення обсягів продажу та надання послуг вантажним транспортом , поліпшення фінансового стану

Товариство не проводило досліджень та розробок

Судових справ стороною в яких виступає товариство, або його посадові особи за звітний період не було

Відсутня

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	62.5	26.7	890.6	788.8	953.1	815.5
будівлі та споруди	0	0	890.6	788.8	890.6	
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	62.5	26.7	0	0	62.5	26.7
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	119.9	134.9	0	0	119.9	134.9
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	119.9	134.9	0	0	0	0
Усього	182.4	161.6	890.6	788.8	1073	950.4
Опис	<p>Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітної періоду 11041,8 тис. грн., сума нарахованого зносу –9968,8 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 146,8 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітної періоду складає 1073,0 тис. грн. Сума нарахованого зносу на кінець звітної періоду становить 9720,2 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів - 90,2 %. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Товариство орендує будівлю за залишковою вартістю на кінець звітної періоду 788,8 тис. грн. , термін та умови користування орендованим майном обумовлені договором оренди і є конфіденційною інформацією товариства. Товариство володіє основними засобами не виробничого призначення на суму 134,9 тис. грн. за залишковою вартістю на кінець звітної періоду . В структурі основних фондів найбільшу частку на початок звітної періоду займали інші основні засоби не виробничого призначення 65,73 %, на кінець звітної періоду також інші основні засоби не виробничого призначення 83,47% . Нарахування амортизації основних засобів проводилося згідно вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби" із застосуванням прямолінійного методу. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): товариство має основні засоби за місцем свого місцезнаходження. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Основні засоби використовуються в нормальних умовах. Ступінь використання основних засобів 100 %. Обмежень на використання майна не має. Терміни та умови користування основними засобами відповідають встановленим нормам та діючому законодавству України.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	8945.6	8917.7
Статутний капітал (тис. грн.)	20000.0	20000.0
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	20000.0	20000.0
Опис	Розрахунок вартості чистих активів здійснено за Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств. Під розрахунковою вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку	
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0.000	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.000	X	X
за вексями (всього)	X	0.000	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0.000	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.000	X	X
Податкові зобов'язання	X	5.8	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	48161.8	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	48167.6	X	X
Опис:	Фінансування діяльності товариства в основному проводиться за рахунок власних коштів товариства.. Товариство в звітному періоді позик не надавало. Діяльність емітента спрямована на зменшення заборгованості по зобов'язанням.			

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю " Тер Аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21141644
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	46027, м. Тернопіль, вул. Старий Ринок 3 кв.61
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0378 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/н д/н д/н д/н
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	346/4 30.05.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на можливий вплив на фінансову звітність Товариства економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Висловлюючи нашу думку ми не брали до уваги це питання. Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на дату складання балансу, оскільки ця дата передувала запрошенню нас як аудиторів.
Номер та дата договору на проведення аудиту	б/н 20.02.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	20.02.2018 15.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	20.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	10000.00
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Українська Сировина» ЛТД за період з 01.01.2017 р. по 31.12.2017 р.</p> <p>Керівництву ТОВ «Українська Сировина» ЛТД АДРЕСАТ</p> <p>Звіт незалежного аудитора призначається для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та керівництва суб'єкта господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється.</p> <p>ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ Основні відомості про емітента Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Українська Сировина» ЛТД Код ЄДРПОУ 19122065 Місцезнаходження 01023, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 23</p>	

Дата державної реєстрації 10.03.1993р.

Основний вид діяльності 46.34 Оптова торгівля напоями

Директор Татарінов Володимир Володимирович

Контактний телефон (044) 2122308

Опис перевірки. Нами, незалежною аудиторською фірмою «Тер Аудит» проведено аудиторську перевірку щодо достовірності, повноти та відповідності встановленим законодавством вимог щодо формування фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Українська Сировина» ЛТД (далі – «ТОВ «Українська Сировина» ЛТД та/або «Товариство»), що додається та включає загальну інформацію про діяльність Товариства:

баланс станом на 31 грудня 2017 року (форма № 1-м);

звіт про фінансові результати за 2017 рік (форма № 2-м);

Зазначені звіти складають Фінансову звітність суб'єкта малого підприємництва ТОВ «Українська Сировина» ЛТД.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність. Відповідальність за складання та достовірне подання Фінансову звітність відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та інших нормативно-правових актів України та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає прийнятним для того щоб забезпечити складання фінансової звітності щоб остання не містила суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе управлінський персонал ТОВ «Українська Сировина» ЛТД.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Під час огляду ми не знайшли фактів та тверджень про шахрайство, які б могли привернути увагу аудиторів. Разом з тим, ми не відповідаємо за не виявлені факти шахрайства зумовлені діями управлінського персоналу. На нашу думку, заходи контролю, які застосовував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Відповідальність аудитора. Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо Фінансової звітності на підставі проведеної аудиторської перевірки.

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА). За цими Стандартами ми повинні дотримуватися етичних вимог, а також спланувати і провести аудиторську перевірку з метою отримання достатнього рівня впевненості у тому, що звітність не містить суттєвих помилок і перекручень. Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінку відповідності застосовуваних принципів бухгалтерського обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку в Україні та ведення податкових розрахунків.

Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на дату складання балансу, оскільки ця дата передувала запрошенню нас як аудиторів. Через специфіку обліку активів та розрахунків ми не змогли перевірити їх фактичну наявність та стан на дату складання балансу за допомогою інших аудиторських процедур. Інформація, що міститься у цьому висновку, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ТОВ «Українська Сировина» ЛТД, що були надані аудиторам керівниками та працівниками Товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Систему бухгалтерського обліку організовано у відповідності до обраної та затвердженої Товариством облікової політики.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази і проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Висловлення думки. На нашу думку, фінансова звітність ТОВ «Українська Сировина» ЛТД справедливо і достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відображає його фінансовий стан на 31.12.2017 р., результати діяльності та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно обліковій політиці Товариства, Національним Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, вимогам інших законодавчих і нормативних актів України.

Відповідно до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку ми висловлюємо модифіковану умовно-позитивну думку із застереженням щодо повного комплексу фінансової звітності у вигляді модифікованого аудиторського висновку складеного в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності.

Підстава для висловлення умовно-позитивної із застереженням думки

Станом на 31 грудня 2017 року в Товариства наявна дебіторська заборгованість із строком понад 18 місяців стосовно якої Товариство має впевненість щодо її погашення. Однак аудитори вважають, що не отримали достатньої впевненості, щодо впливу вищеописаного на фінансову звітність станом на 31.12.2017 року. Водночас, у фінансовій звітності не знайшли відображення суми зобов'язань за довгостроковими фінансовими інвестиціями, суми внесків в статутні фонди підприємств відображені не в повній мірі.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на можливий вплив на фінансову звітність Товариства економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Висловлюючи нашу думку ми не брали до уваги це питання. Ми не спостерігали за інвентаризацією активів та зобов'язань Товариства станом на дату складання балансу, оскільки ця дата передувала запрошенню нас як аудиторів.

**ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ
ОПИС ПИТАНЬ І ВИСНОВКИ, ЯКИХ ДІЙШОВ АУДИТОР**

1. Активи. За станом на 31.12.2017 р. загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2017 року зменшилися (на 5,6 %) і відповідно складають 60564,4 тис. грн.

Зміна активів відбулася за рахунок:

- зменшення необоротних активів (основних засобів) на 122,6 тис. грн.;
- збільшення довгострокових фінансових інвестицій на 7077,8 тис. грн.;
- зменшення запасів на 18,6 тис. грн.;
- зменшення дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги на 860,4 тис. грн.;
- зменшення іншої дебіторської заборгованості на 9673,5 тис. грн.;
- зменшення грошей та їх еквівалентів на 0,7 тис. грн.;

Інших змін у складі активів Товариства, що мають суттєве значення в порівнянні із показниками на початок 2017 р. не було.

Станом на 31.12.2017 р. у складі основних засобів перебувають об'єкти основних засобів, на суму 950,4 тис. грн. (залишкова вартість). Частка об'єктів основних засобів становить 1,57 % вартості загальних активів Товариства. Сума нарахованого зносу на основні засоби та нематеріальні активи становить – 9 1199 тис. грн. Зношеність основних засобів становить 90,22 %. Зменшення первісної вартості основних засобів спричинене їхнім вибуттям протягом року. Основні засоби та нематеріальні активи Товариства відображаються в обліку за первісною вартістю.

Станом на 31.12.2017 р. у Товариства наявні довгострокові фінансові інвестиції у вигляді внеску в статутний капітал ТОВ «Технологічна група» (38%) та ТОВ «Вознесенський коньячний завод» (100%). Відповідно до даних єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань розмір внеску Товариства до статутного фонду ТОВ «Вознесенський коньячний завод» становить 15000,00 тис. грн., водночас за даними бухгалтерського обліку та фінансової звітності збільшення відбулося на 7077,8 тис. грн., така ж ситуація стосовно внеску до статутного фонду ТОВ «Технологічна група»

Дебіторська заборгованість становить 83,45 % загальних активів (50543,4 тис. грн.), в тому числі дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 152,3 тис. грн., дебіторська заборгованість з бюджетом 67,8 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість 50323,3. Найбільші дебітори: ТОВ «Українські Ресурси ЛТД», ПрАТ «Галіція Дистилери».

Запаси Товариства становлять 0,55 % загальних активів (333,5 тис. грн.).

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України. Застереження викликає питання обліку довгострокових фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості.

2. Зобов'язання. Станом на 31.12.2017 р. загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок 2017 року зменшилися на 6,47 % до рівня 51618,8 тис. грн., тобто на 3571,9 тис. грн. і становлять 85,23 % загальних активів Товариства.

Зміни в розмірі зобов'язань спричинено:

збільшенням довгострокових зобов'язань, цільового фінансування та забезпечення на 3451,2 тис. грн. обліковується поворотна фінансова допомога;

зменшенням заборгованості за товари, роботи, послуги на 6999,6 тис. грн.;

зменшенням заборгованості по розрахунках з бюджетом на 20,2 тис. грн.;

збільшенням заборгованості по інших поточних зобов'язаннях на 23,2 тис. грн.;

зменшенням заборгованості зі страхування на 4,7 тис. грн.;

зменшенням заборгованості по оплаті праці на 21,8 тис. грн.

Це вичерпний перелік змін у складі зобов'язань Товариства.

Найбільші кредитори: ВАТ «Зелений Гай», Ройтман О. Б., Татаринів В. В., АТЗТ «Комбінат», ТОВ «Українські Ресурси ЛТД». У підприємства наявна заборгованість за довгостроковими фінансовими інвестиціями (внесками до статних фондів товариств).

Облігації погашені викуплені в 2007 році, проте Товариством не скасований випуск облігацій в НКЦПФР.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України за виключенням відображення кредиторської заборгованості та зобов'язань за довгостроковими фінансовими інвестиціями.

3. Власний капітал. Станом на 31.12.2017 р. загальний розмір власного капіталу Товариства складає – 8945,6 тис. грн., з яких - зареєстрований капітал – 20000,0 тис. грн., непокритий збиток – 11054,4 тис. грн.

Зменшення розміру власного капіталу відбулося за рахунок збитків у розмірі 26,1 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

4. Вартість чистих активів. Вартість чистих активів Товариства відповідає вимогам законодавства. Розрахунок вартості чистих активів здійснено за Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням ДКЦПФР від 17 листопада 2004 р. № 485.

5. Прибуток (збитки). Збиток за звітний період складає 26,2 тис. грн.

Розходження суми збитку за поточний рік між формою 1-м та формою 2-м на суму 0,1 тис. грн. зумовлено математичним заокругленням суми показників та немає суттєвого впливу на відображення загального фінансового стану Товариства у фінансовій звітності.

За 2017 р. Товариством отримано від доходів від реалізації у сумі 2437,3 тис. грн.; інші операційні доходи – 1450,3 тис. грн.; інші доходи – 81,7 тис. грн.

Витрати Товариства за 2017 рік складають 3995,5 тис. грн. Основними складовими операційних витрат є собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 2430,7 тис. грн.; інші операційні витрати – 1542,2 тис. грн., інші витрати 22,6 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації про прибуток подано у фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України за винятком описаних зауважень.

6. Фінансовий стан. Показники фінансового стану Товариства на дату Балансу та у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року характеризуються такими даними:

Показники Розрахункове значення Фактичне значення
за 2017 р. Фактичне значення
за 2016 р.

1 2 3 4

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K1)

0,25 min

0,5 max 0,0008 0,0007

2. Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K2)

1,0 min

2,0 max 1,06 1,11

3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K3)

0,5 min 0,15 0,14

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K4)

0,5 min

1,0 max 5,77 6,15

5. Коефіцієнт рентабельності активів (K5)

0 min -0,0004 -0,001

— Коефіцієнт абсолютної ліквідності (K1).

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій.

Розрахункове оптимальне значення (K1) – в межах 0,25-0,5.

Вважається, що боржник має бути готовим негайно погасити 25% поточних боргових зобов'язань. Разом з тим, значні залишки грошових коштів на рахунках у банку чи касі ($K1 > 0,5$) можуть свідчити про неефективну політику щодо їх використання, невдало складені чи відсутні плани грошових потоків.

На дату Балансу коефіцієнт абсолютної ліквідності в Товариства становить 0,0008 що характеризується як незадовільно ("1").

- Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K2).

Коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) (K2) характеризує спроможність підприємства за рахунок наявних оборотних активів виконувати свої грошові зобов'язання, передусім сплачувати борги.

Розрахункове оптимальне значення (K2) – в межах 1,0-2,0.

Для забезпечення належного рівня платоспроможності підприємствам доцільно забезпечувати таку структуру активів та пасивів, при якій величина оборотних активів була б не меншою від величини поточних боргових зобов'язань. Тоді за рахунок грошових коштів від поточної реалізації оборотних активів забезпечується своєчасне погашення поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта загальної ліквідності залежить передусім від величини робочого капіталу, тобто від величини власних оборотних коштів, авансованих на формування оборотних активів. Із збільшенням величини і частки власних оборотних коштів зменшується потреба в зовнішніх інвестиціях (поточних зобов'язаннях) і підвищується їх ліквідність. При доведенні частки власних оборотних коштів у формуванні оборотних активів до 50 %, підприємство забезпечить 200 % поточної ліквідності зобов'язань ($100 \times 100 / 50$), належний імідж та необхідну кредитоспроможність.

На дату Балансу коефіцієнт загальної ліквідності (або покриття) в Товариства становить 1,06, що характеризується добре ("3").

- Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K3).

Коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) (K3) характеризує частку власного капіталу в сукупному капіталі.

Розрахункове оптимальне значення (K3) – не менше 0,5.

Чим більше значення цього показника, тим більшою є фінансова незалежність підприємства від кредиторів.

Мінімальна частка власного капіталу повинна складати не менше 50 % сукупного капіталу, задіяного в господарській діяльності. Вона засвідчує можливість підприємства погасити борги власними коштами.

На дату Балансу коефіцієнт фінансової стійкості (або автономії, або платоспроможності) в Товариства становить 0,15,

що характеризується незадовільно ("1").

- Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K4).

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) (K4 характеризує пропорцію різних джерел фінансування господарської діяльності (позикового і власного капіталу, прийнятих за 1).

Під позиковим капіталом розуміють довгострокові і поточні зобов'язання підприємства.

Розрахункове оптимальне значення (K4) – у межах 0,5- 1,0.

Для підприємств зі сталими показниками фінансово-господарської діяльності, які забезпечують рентабельну роботу і самофінансування, значення коефіцієнта фінансової стійкості є економічно доцільним в розмірі $\geq 0,5$. Максимально допустиме значення коефіцієнта фінансової стійкості - не більше 1, яке засвідчує не тільки ступінь ризикованості діяльності, але й можливість підприємства погасити борги власним капіталом.

На дату Балансу коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або фінансування, або структури капіталу) в Товариства становить 5,77, що характеризується незадовільно ("1").

– Коефіцієнт рентабельності активів (K5).

Коефіцієнт рентабельності активів (K5) характеризує операційну ефективність підприємства та розраховується як співвідношення чистого прибутку до середньорічної величини активів. Ця залежність може бути виражена за формулою: $R_{ск} = \text{По} / \text{А}$,

де По - операційний прибуток;

А - активи підприємства, в які вкладений сукупний капітал.

Рентабельність активів залежить від рентабельності обороту (По / О) і фондівдачі активів (О / А), де О - оборот від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Розрахункове оптимальне значення (K5) – не менше 0.

Співвідношення прибутку й активів відображає можливість підприємства до їх оновлення без залучення зовнішніх джерел фінансування. Чим більший цей показник, тим більша можливість підприємства для фінансування свого розвитку. Якщо ж динаміка цього показника має тенденцію до зменшення, це означатиме, що з часом підприємство втратить можливість самостійно фінансувати оновлення своїх основних та оборотних засобів.

У разі від'ємного значення коефіцієнта це означатиме Для підприємства необхідність залучення коштів для фінансування оборотних активів і зменшення власного капіталу.

На дату Балансу коефіцієнт рентабельності активів в Товариства становить -0,0004, що характеризується незадовільно ("1").

- Загальна оцінка фінансового стану Товариства

Шкала інтегральної оцінки фінансового стану підприємства характеризується значеннями: "незадовільно" (1-7 балів), "задовільно" (8-71 бали), "добре" (71-107 балів), "дуже добре" (більше 108 балів).

Інтегральний показник фінансового стану підприємства розраховується як добуток оцінок (в балах) за окремими показниками фінансового стану.

На дату балансу інтегральний показник оцінки фінансового стану Товариства 3 характеризує його загальний фінансовий стан як незадовільний.

Директор-аудитор _____ /Лучко М. Р./

Бухгалтер-експерт _____ /Лванечко П. М./

м. Тернопіль, 20.03.2017 р. сертифікат аудитора – серія "А" № 001226

Основні відомості про аудитора

Повне найменування Товариства з обмеженою відповідальністю "Тер Аудит"

Код ЄДРПОУ 21141644

Місцезнаходження 46027, Україна, м. Тернопіль, вул. Ст. Ринок, буд. 3 кв. 61

Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 06.10.1994 р. за № 1 646 120 0000 000324

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги Свідоцтво № 0378 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. № 98. Термін дії Свідоцтва продовжено до 26.11.2020 р. за рішенням Аудиторської палати № 317/4 від 26.11.2015 р.

Номер та дата видачі Свідоцтва про перевірку системи контролю якості аудиторських послуг Свідоцтво N 249/5 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.04.2012 р. Термін дії Свідоцтва рішенням Аудиторської палати України від 25.05.2017 р. № 346/4 продовжено до 31.12.2022 р.

Директор Лучко Михайло Романович

Інформація про директора Сертифікат аудитора - Серія "А" № 001226, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 28 квітня 1994 р. за № 14. Термін дії сертифікату продовжений до 28 квітня 2018 р. згідно рішення Аудиторської палати України від 25 квітня 2013 р. за № 268/2.

Контактний телефон (0352) 43-23-23

д/н

д/н

д/н

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2018 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю " Українська сировина" ЛТД	за ЄДРПОУ	19122065
Територія		за КОАТУУ	8038200000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності		за КВЕД	49.41
Середня кількість працівників			
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон	м. Київ ,вул.. Шота Руставелі ,23 (044) 272- 23-08		

Форма № 1-м

1. Баланс на 31.12.2017 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби:	1010	1073	950.4
- первісна вартість	1011	11041.8	9720.2
- знос	1012	(9968.8)	(8769.8)
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	1620.0	8697.8
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	2693.0	9648.2
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	352.1	333.5
- у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	1012.7	152.3

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	58.8	67.8
- у тому числі податок на прибуток	1136	58.8	58.8
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	60005.8	50323.3
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	39.3	38.6
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	0.7	0.7
Усього за розділом II	1195	61469.4	50916.2
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	64162.4	60564.4

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20000.0	20000.0
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-11028.3	-11054.4
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	8971.7	8945.6
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	3451.2
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
- товари, роботи, послуги	1615	47670.4	40640.8
розрахунками з бюджетом	1620	26	5.8
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
- зі страхування	1625	11.1	6.4
- з оплати праці	1630	41.2	19.4
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	7472.0	7495.2
Усього за розділом III	1695	55190.7	48167.6
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	64162.4	60564.4

2. Звіт про фінансові результати за 12 місяців р.

Форма N 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2437.3	3182.0
Інші операційні доходи	2120	1450.3	2132.7
Інші доходи	2240	81.7	325.9
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	3969.3	5640.6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2430.7)	(5572.0)
Інші операційні витрати	2180	(1542.2)	(31.9)
Інші витрати	2270	(22.6)	(109.3)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(3995.5)	(5713.2)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	-26.2	-72.6
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-26.2	-72.6

Примітки до балансу

Станом на 31.12.2017 року на балансі Товариства обліковуються основні засоби за залишковою вартістю 950,4 тис.грн Бухгалтерський облік основних засобів здійснюється згідно до П(С)БО 7 "Основні засоби" та прийнятою обліковою політикою. Амортизація основних засобів нараховується за методами, передбаченими Податковим кодексом України.. Дебіторська заборгованість Товариства за продукцію,товари,роботи ,послуги станом на 31.12.2017 р складає 152,3 тис. грн. На кінець періоду Товариство має поточні зобов'язання за продукцію,товари,роботи ,послуги на суму 40640,8 тис. грн. Статутний капітал на дату балансу складає 20000,0 тис.грн.

Примітки до звіту про фінансові результати

Облік фінансових результатів ведеться відповідно до вимог П(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності " та вибраної облікової політики.Доходи Товариства формуються відповідно до вимог П(С)БО 15 "Дохід" і у звітному періоді склались за рахунок доходів від надання послугі .Витрати сформовані відповідно до вимог П(С)БО 16 "Витрати".

Керівник

Татарінов Володимир Володимирович

Головний бухгалтер

Сердюк Олена Олександрівна