



АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

04071, м. Київ, вул. Хорива, буд. 23, оф. 1
тел.: (044) 425-74-99
п/р № 26003201323488 в АТ «ОТП БАНК»
в м. Києві, МФО 300528



AUDITING FIRM «AUDIT-OPTIM»

of. 1, 23 Khoryva str., Kiev, 04071, Ukraine
tel. (044) 425-74-99
account 26003201323488 in OTP Bank
Ukraine, Kiev, MFO 300528

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0295, видане Аудиторською палатою України 26.01.2001р.

30 листопада 2016

*Керівництво ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку*

**Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»
станом на 31.12.2015р.**

1. Основні відомості про Товариство

- 1.1. Повне найменування - **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»** (далі – Товариство).
- 1.2. Ідентифікаційний код, зазначений в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців – **37686943**.
- 1.3. Місцезнаходження – **Україна, 01032, м.Київ, вул.Саксаганського, буд.119**
Дата державної реєстрації – **19.04.2011р.**
- 1.4. Основні види діяльності - код за КВЕД – **66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах**
- 1.5. Дата внесення змін до установчих документів – **15.06.2016р., 29.08.2016р.**
- 1.6. Перелік учасників (фізичні особи - прізвище, ім'я та по батькові; юридичні особи - найменування, організаційно-правова форма, місцезнаходження), які є власниками 5% і більше акцій (часток) на дату складання аудиторського висновку із зазначенням фактичної кількості цього розміру – станом на **30.11.2016р.:**
- **Юридична особа:** Товариство з обмеженою відповідальністю «ФАРЛОНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 35893947, 01133, м. Київ, вул. Кутузова, 18/7), частка якого у Статутному капіталі ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК» становить **1 331 900,00 грн.** (Один мільйон триста тридцять одна тисяча дев'ясот грн. 00 коп.), що складає **19%** Статутного капіталу;

- Фізичні особи:

Повне найменування учасника	Розмір вкладу до статутного капіталу, грн.	Частка у Статутному капіталі, %
Будзинський Андрій Олексійович	665950,00	9,5
Гончарова Марина Альбертівна	665950,00	9,5
Дубчак Олександра Сергіївна	665950,00	9,5
Єльчик Максим Миколайович	665950,00	9,5
Каландирець Віталій Леонідович	665950,00	9,5
Пешевич Катерина Юріївна	665950,00	9,5
Єльчик Аліна Володимирівна	665950,00	9,5
Шевкун Олена Павлівна	665950,00	9,5
Талибін Іван Миколайович	350500,00	5,0
ВСЬОГО	5 678 100,00	81%

1.7. Назва кожного із фінансових звітів, які входять до складу перевіреної фінансової звітності, із зазначенням дати або періоду, за який вони складені, а також посилання на стислий виклад облікової політики та іншу пояснювальну інформацію щодо фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015р. (ф.1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015р. (ф.2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015р. (форма № 3);
- Звіт про власний капітал за 2015р. (форма № 4).
- Примітки до річної фінансової звітності за 2015р.

Для перевірки також були надані:

- Установчі та реєстраційні документи Товариства.
- Регістри синтетичного та аналітичного обліку; первинні документи, облікова політика Товариства та інша пояснювальна інформація щодо фінансової звітності Товариства.
- Інша документація нормативно-розпорядчого характеру, що стосується питання і періоду перевірки.

2. Відповідальність управлінського персоналу:

Відповідальність за підготовку та достовірне відображення інформації у фінансових звітах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності покладається на управлінський персонал в особі директора підприємства Єльчика М.М. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного подання фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок, вибір та застосування відповідної облікової політики, здійснення достовірних облікових оцінок, які відповідають обставинам.

3. Відповідальність аудитора:

Нашим обов'язком є надання висновку стосовно фінансового стану та зазначеної фінансової звітності на підставі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України у якості Національних стандартів аудиту.

Ці стандарти вимагають, щоб ми дотримувались норм професійної етики та спланували і провели аудиторську перевірку таким чином, щоб отримати достатню впевненість у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих помилок.

Аудит заплановано і проведено в відповідності з МСА 300 «Планування аудиту фінансової звітності», 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через

розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», МСА 320 «Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту», МСА 330 «Дії аудитора у відповідь на оцінені ризики», 560 «Подальші події», 570 «Безперервність», для забезпечення обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудиторський висновок наданий згідно вимогам МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності» 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора» МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи із інших питань у звіті незалежного аудитора», з урахуванням вимог Закону України «Про аудиторську діяльність», та рішення №160 від 12.02.2013р. «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів».

При проведенні аудиту фінансової звітності Товариства аудиторами були розроблені аудиторські процедури, які дозволили здійснити оцінку ризиків суттєвих викривлень даних фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

Аудитори при проведенні аудиторської перевірки виходили з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і належними для складання аудиторського висновку про стан фінансової звітності **ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»**.

4. Думка аудитора щодо повного комплексу фінансової звітності

Підстави для висловлення негативної думки

Ми звертаємо увагу на оцінку фінансових інструментів Товариства яка розкрита у Примітці 2 «Фінансові інвестиції», оскільки, управлінський персонал Товариства застосовує своє професійне судження для оцінки поточних фінансових інвестицій у вигляді акцій українських підприємств, обіг яких зупинено, та у зв'язку з відсутністю активного ринку для конкретного виду активу, іншої наявної інформації недостатньо, ми не можемо оцінити наскільки така оцінка відповідає МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості». На думку аудиторів, ринковий ризик, що виникне у випадку скасування випуску даних акцій та їх знецінення, може бути суттєвим, що не враховано Товариством. Вплив цього питання на балансову вартість фінансових інструментів, чистий прибуток та капітал у фінансовій звітності за 2015р. нами не може бути визначений.

Визнання цих інвестицій активом не має підстав, тому фінансовий стан і результати діяльності Товариства не можливо визначити достовірно.

Негативна думка

На нашу думку, у зв'язку із значущістю питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення негативної думки», фінансова звітність не відображає достовірно фінансовий стан Товариства станом на 31.12.2015р., а також фінансові результати за рік, що закінчився, на зазначену дату відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Пояснювальний параграф

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, привертаємо увагу на той факт, що, незважаючи на стабілізаційні заходи, які вживаються Урядом України з метою підтримки підприємництва, існує невизначеність щодо впливу зовнішніх та внутрішніх факторів на стабільність діяльності Товариства.

Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан Товариства.

5.Звіт про інші правові та регуляторні вимоги:

Відповідність статутного капіталу вимогам законодавства України

Формування та сплата статутного капіталу

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам (опис оцінки із зазначенням форми внесків) - згідно даних фінансової звітності Статутний капітал Товариства на 31.12.2015р. зареєстрований у розмірі 7 010 000,00 грн. (Сім мільйонів десять тисяч грн. 00 коп.), що відповідає установчим документам Товариства.

Формування та сплата статутного капіталу (сплачено повністю чи частково, документи (із зазначенням назви, дати, номера), на підставі яких зроблено аудиторський висновок) – станом на дату державної реєстрації Товариства (19.04.2011р.) зареєстрований Статутний капітал відповідно до Статуту Товариства складає 7 010 000,00 грн. (Сім мільйонів десять тисяч грн. 00 коп.).

Станом на 31.12.2015р. статутний капітал Товариства складає 7 010 000,00 грн. (Сім мільйонів десять тисяч грн. 00 коп.).

Станом на 31.12.2015р. учасниками Товариства є наступні громадяни України:

Повне найменування учасника	Розмір вкладу до статутного капіталу, грн.	Частка у Статутному капіталі,%
Будзинський Андрій Олексійович	665950,00	9,5
Гончарова Марина Альбертівна	665950,00	9,5
Дубчак Олександра Сергіївна	665950,00	9,5
Сльчик Максим Миколайович	665950,00	9,5
Каландирець Віталій Леонідович	665950,00	9,5
Пастернак Світлана Ігорівна	350500,00	5,0
Пешевич Катерина Юріївна	665950,00	9,5
Чуб Любов Ренатівна	665950,00	9,5
Чуб Алла Анатоліївна	665950,00	9,5
Сльчик Аліна Володимирівна	665950,00	9,5
Шевкун Олена Павлівна	665950,00	9,5
ВСЬОГО	7 010 000,00	100

Станом на 31.12.2015р. Статутний капітал Товариства сплачений учасниками у повному обсязі за рахунок грошових внесків (Порядок та розмір формування Статутного капіталу станом на 15.08.2011р. підтверджено аудитором ПП АФ «Сервіс-Аудит» (код ЄДРПОУ 32205930, Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 3090, видане за Рішенням Аудиторської палати України від 26.12.2002р. № 118).

Події після дати балансу

Згідно протоколу Загальних Зборів Учасників Товариства № 15/06/2016 від 15.06.2016р. вирішено наступне:

- виключити громадянку України Пастернак Світлану Ігорівну зі складу учасників Товариства у зв'язку із продажем частки у розмірі 350 500,00 грн. (триста п'ятдесят тисяч п'ятсот грн. 00 коп.), що становить 5% Статутного капіталу Товариства відповідно до Договору купівлі-продажу частки у Статутному капіталі Товариства № 1 від 15.06.2016р. громадянину України Талибіну Івану Миколайовичу;

- включити громадянина України Талибіна Івану Миколайовичу до складу учасників Товариства у зв'язку із купівлею частки у розмірі 350 500,00 грн. (триста п'ятдесят тисяч п'ятсот грн. 00 коп.), що становить 5% Статутного капіталу Товариства відповідно до Договору купівлі-продажу частки у Статутному капіталі Товариства № 1 від 15.06.2016р. у громадянки України Пастернак Світлани Ігорівни;
- затвердити наступний розподіл часток у Статутному капіталі Товариства серед учасників:

Повне найменування учасника	Розмір вкладу до статутного капіталу, грн.	Частка у Статутному капіталі, %
Будзинський Андрій Олексійович	665950,00	9,5
Гончарова Марина Альбертівна	665950,00	9,5
Дубчак Олександра Сергіївна	665950,00	9,5
Єльчик Максим Миколайович	665950,00	9,5
Каландирець Віталій Леонідович	665950,00	9,5
Талибін Іван Миколайович	350500,00	5,0
Пешевич Катерина Юріївна	665950,00	9,5
Чуб Любов Ренатівна	665950,00	9,5
Чуб Алла Анатоліївна	665950,00	9,5
Єльчик Аліна Володимирівна	665950,00	9,5
Шевкун Олена Павлівна	665950,00	9,5
ВСЬОГО	7 010 000,00	100

Згідно протоколу Загальних Зборів Учасників Товариства № 29/08/2016 від 29.08.2016р. вирішено наступне:

- виключити громадянку України Чуб Любов Ренатівну зі складу учасників Товариства у зв'язку із продажем частки у розмірі 665 950,00 грн. (шістсот шістдесят п'ять тисяч дев'ятсот п'ятдесят грн. 00 коп.), що становить 9,5% Статутного капіталу Товариства відповідно до Договору купівлі-продажу частки у Статутному капіталі Товариства від 29.08.2016р. ТОВ «ФАРЛОНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 35893947);
- виключити громадянку України Чуб Аллу Анатоліївну зі складу учасників Товариства у зв'язку із продажем частки у розмірі 665 950,00 грн. (шістсот шістдесят п'ять тисяч дев'ятсот п'ятдесят грн. 00 коп.), що становить 9,5% Статутного капіталу Товариства відповідно до Договору купівлі-продажу частки у Статутному капіталі Товариства від 29.08.2016р. ТОВ «ФАРЛОНГ» (ідентифікаційний код юридичної особи 35893947);
- затвердити наступний розподіл часток у Статутному капіталі Товариства серед учасників:

Повне найменування учасника	Розмір вкладу до статутного капіталу, грн.	Частка у Статутному капіталі, %
ТОВ «ФАРЛОНГ»	1 331 900,00	19
Будзинський Андрій Олексійович	665950,00	9,5
Гончарова Марина Альбертівна	665950,00	9,5
Дубчак Олександра Сергіївна	665950,00	9,5
Єльчик Максим Миколайович	665950,00	9,5
Каландирець Віталій Леонідович	665950,00	9,5
Пешевич Катерина Юріївна	665950,00	9,5
Єльчик Аліна Володимирівна	665950,00	9,5
Шевкун Олена Павлівна	665950,00	9,5
Талибін Іван Миколайович	350500,00	5,0
ВСЬОГО	7 010 000,00	100

Відповідність показників розміру і структури капіталу

Відповідно до звітності та даних аналітичного обліку власний капітал Товариства станом на 31.12.2015р. становить 6727,0 тис. грн. та представлений наступним чином:

Зареєстрований капітал	7010,0 тис. грн.
Капітал у дооцінках	(285,0) тис. грн.

Нерозподілений прибуток	2,0 тис. грн.
Всього	6 727,0 тис. грн.

Ми звертаємо увагу на наявність від'ємного залишку капіталу у дооцінках (рядок 1405 Балансу), що станом на 31.12.2015 року складає **285 тис. грн.** Від'ємне значення капіталу у дооцінках виникло у зв'язку з тестуванням у 2015р. на знецінення поточних фінансових інвестицій та їх переоцінки до справедливої вартості на звітну дату. Аудитори зазначають, що наявність від'ємного залишку по рахунку 413 "Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів" призвело до перекручування фінансової звітності Товариства за 2015 рік. Суму від'ємного значення капіталу у дооцінках необхідно було відобразити станом на 31.12.2015р. у рядку 1420 балансу Товариства у складі не покритих збитків. Згідно МСФЗ 39 при наявності ознак знецінення вартість активу зменшується, а сума збитку відображається у Звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід, у Звіті про власний капітал та у Примітках до фінансової звітності. Крім того, існують обставини, які можуть спричинити суттєвий вплив на обсяг власного капіталу, ці обставини наведені у розділі «Підстава для висловлення негативної думки».

6. Інформація про активи, зобов'язання та чистий прибуток (збиток)

Станом на 31.12.2015р. загальна вартість активів Товариства становить **7 080,0 тис. грн.** Активи Товариства складаються з необоротних і оборотних активів, в тому числі: необоротні активи вартістю 1,0 тис. грн. та поточні активи вартістю 7079,0 тис. грн.

До складу необоротних активів входять основні засоби залишкова вартість яких становить – 1,0 тис. грн. Облік основних засобів здійснюється відповідно з П(С)БО №7 «Основні засоби», (наказ МФУ від 27.04.2000р. № 92) та згідно обраної облікової політики. Основні засоби обліковуються та оцінені за їх історичною собівартістю, їх первинна вартість на 31.12.2015р. становить 3,9 тис. грн. Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом, станом на 31.12.2015р. нараховано амортизації 2,9 тис. грн.

До складу поточних активів входять:

- дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 156,0 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість – 28,0 тис. грн.;
- поточні фінансові інвестиції – 6876,00 тис. грн.;
- гроші та їх еквіваленти – 19,0 тис. грн.

Разом 7079,0 тис. грн.

Відповідно до облікової політики фінансові активи, що знаходяться на балансі Товариства станом на 31.12.2015р. обліковуються та оцінені за їх історичною собівартістю.

Станом на 31.12.2015р. Дебіторська заборгованість за продукцію товари, послуги становить **156,0 тис. грн.** у т.ч.:

- заборгованість покупця - ТОВ "Витал Укрсервис" на суму **155 500 грн.** за інформаційні послуги згідно договору 08201-ЗП, термін погашення заборгованості на дату складання звіту не настав.

Станом на 31.12.2015р. інша поточна заборгованість становить **28,0 тис. грн.** у т.ч.:

- заборгованість постачальників товарів, робіт, послуг за договорами постачання, які укладені протягом 2015р. на постачання послуг у 2016р.

Заборгованість відображена за чистою реалізаційною вартістю, у зв'язку з відсутністю порушень термінів розрахунків, резерв сумнівних боргів не створювався.

- Станом на 31.12.2015р. на балансі Товариства обліковуються поточні фінансові інвестиції вартістю **6 876,0 тис. грн.** Оскільки, управлінський персонал Товариства застосовує своє професійне судження для оцінки поточних фінансових інвестицій у вигляді

акцій українських підприємств, обіг яких зупинено, то у зв'язку з відсутністю активного ринку для конкретного виду активу, іншої наявної інформації недостатньо, ми не можемо оцінити наскільки така оцінка відповідає МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості». У розділі «Підстава для висловлення негативної думки» нами привертається увага користувачів фінансової звітності до цих обставин.

• Залишок грошових коштів що знаходиться на поточному рахунку Товариства станом на 31.12.2015р. в сумі **19,0 тис. грн.** підтверджено випискою банку з поточного рахунку №2650801688028 який відкритий Товариству у ПАТ «Кредобанк», МФО 325365.

Розкриття інформації за видами забезпечень, зобов'язань Товариства

Загальний обсяг зобов'язань Товариства на 31.12.2015р. становить **353,0 тис. грн.** Довгострокові зобов'язання та забезпечення станом на 31.12.2015р. відсутні. Поточні зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2015р. складають 353,0 тис. грн., у т.ч.:

- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 2,0 тис. грн.
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці – 1,0 тис. грн.
- інші поточні зобов'язання – 350,0 тис. грн.

До складу інших поточних зобов'язань включено наступні заборгованості:
- Договір про надання інформаційно-консультаційних послуг № 03/09 та № 03/12 з ПРИВАТНА ТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА "ВЕГА" на загальну суму 340 000 грн.

Вартість чистих активів

Перевіркою вартості чистих активів на звітну дату встановлено наступне:

Обсяг статутного капіталу складає 7010,0 тис. грн., Станом на 31.12.2015 року чисті активи Товариства є меншими за статутний капітал Товариства, що не відповідає вимогам ст.144 Цивільного кодексу України.

Розкриття інформації щодо фінансових результатів діяльності Товариства та іншої додаткової інформації

За період з 01.01.2015р. по 31.12.2015р. доходи Товариства складають 43438,0 тис. грн., у т.ч.: чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 90,0 тис. грн., інші доходи – 43348,0 тис. грн. У складі інших доходів відображено доходи, які отримані за договорами купівлі-продажу цінних паперів. Визнання та оцінка доходів Товариства за період з 01.01.2015р. по 31.12.2015р. проводилися згідно з вимогами МСФЗ 18 «Дохід».

Витрати Товариства за періоді, що перевірявся, склали 49 675,0 тис. грн., у т.ч.: адміністративні витрати – 142,0 тис. грн., інші витрати – 49533,0 тис. грн. До складу інших витрат включено собівартість поточних фінансових інвестицій, які реалізовані Товариством у періоді, що перевірявся.

Оскільки МСФЗ не надає вказівок стосовно складу витрат, облік витрат за період з 01.01.2015р. по 31.12.2015р. проводився у відповідності до вимог П(С)БО 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99р. №318 (із змінами та доповненнями) та положеннями наказу про облікову політику. Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Фінансовий результат визначений Товариством, як різниця між доходами та витратами. Чистий збиток за період з 01.01.2015р. по 31.12.2015р. складає 6237,0 тис. грн. Станом на 31.12.2015р. залишок нерозподіленого прибутку за даними фінансової звітності складає 2,0 тис. грн. та не підтверджується аудиторами у зв'язку з наявністю від'ємного залишку у рядку 1405 Балансу «Капіталу у дооцінках» в сумі **285 тис. грн.** Від'ємний залишок «Капіталу у дооцінках» виник у зв'язку з переоцінкою до справедливої вартості

поточних фінансових інвестицій, результат такої переоцінки підлягає відображенню у рядку 1420 балансу Товариства у складі не перекритих збитків.

7. Інформація про зобов'язання Товариства

Відсутність у Товариства прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів –

Станом на 31.12.2015 року у Товариства відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків (відсутність податкового боргу) та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

8. Інформація щодо пов'язаних осіб Товариства

Інформація щодо пов'язаних осіб Товариства, які було встановлено аудитором в процесі виконання аудиторської перевірки:

Станом на 31.12.2015р:

Інформація про пов'язаних осіб ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»

N з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (акціонера, учасника) заявника чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - власника (акціонера, учасника) та посадової особи заявника	Ідентифікаційний код юридичної особи - власника заявника або реєстраційний номер облікової картки платника податків* (за наявності)	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, про яку подається інформація (серія і номер паспорта, дата видачі та найменування органу, що його видав)	Частка в статутному капіталі Товариства, %
1	2	3	4	5
Власники - юридичні та фізичні особи				
1.	Будзинський Андрій Олексійович	3120322514	Паспорт серії СМ № 428889, виданий Ірпінським МВ ГУ МВС України в м.Київській обл. 19.12.2001р.	9,5
2.	Гончарова Марина Альбертівна	2932910705	Паспорт серії МК № 126866, виданий Ленінським РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл. 06.05.1996р.	9,5
3.	Дубчак Олександра Сергіївна	3336611708	Паспорт серії НЕ № 695563, виданий Придніпровським РВ у м. Черкаси УДМС України у Черкаській обл. 31.05.2013р.	9,5
4.	Сльчик Максим Миколайович	3076519317	Паспорт серії СО № 406769, виданий Харківським РУ ГУ МВС України в м.Києві 06.06.2000р.	9,5
5.	Каландирець Віталій Леонідович	3156825295	Паспорт серії НЕ № 239932, виданий Шполянським РВ УМВС України в Черкаській обл. 01.10.2002р.	9,5
6.	Пастернак Світлана Ігорівна	3335708620	Паспорт серії АН № 619440, виданий Пятихатським РВ УМВС України в Дніпропетровській обл. 14.06.2007р.	5,0
7.	Пешевич Катерина Юріївна	3107108169	Паспорт серії СЮ № 252412, виданий Хортицьким РВ ЗМУ ГУМВС України в Запорізькій обл. 27.12.2011р.	9,5
8.	Чуб Любов Ренатівна	2315413369	Паспорт серії СК № 838219, виданий Ірпінським МВ ГУ МВС України в Київській обл. 03.12.2008р.	9,5
9.	Чуб Алла Анатоліївна	3118019983	Паспорт серії СТ № 058765, виданий Ірпінським МВ ГУ МВС України в Київській обл. 30.07.2008р.	9,5
10.	Сльчик Аліна Володимирівна	3369108267	Паспорт серії СТ № 339567, виданий Києво-Святошинським РВ УДМС України в Київській обл. 25.04.2013р.	9,5
11.	Шевкун Олена Павлівна	3209509409	Паспорт серії МЕ № 341979, виданий Оболонським РУ ГУ МВС в м.Києві 18.12.2003р.	9,5

Керівник Товариства				
12	Ельчик Максим Миколайович	3076519317	Паспорт серії СО № 406769, виданий Харківським РУ ГУ МВС України в м.Києві 06.06.2000р.	9,5
Всього:		-	-	100%

Станом на дату перевірки (30.11.2016р.)

Інформація про пов'язаних осіб ТОВ «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»

N з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (акціонера, учасника) заявника чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - власника (акціонера, учасника) та посадової особи заявника	Ідентифікаційний код юридичної особи - власника заявника або реєстраційний номер облікової картки платника податків* (за наявності)	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, про яку подається інформація (серія і номер паспорта, дата видачі та найменування органу, що його видав)	Частка в статутному капіталі Товариства, %
1	2	3	4	5
Власники - юридичні та фізичні особи				
1.	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАРЛОНГ»	35893947	Україна, 01133, м. Київ, вулиця Кутузова, 18/7)	19
2.	Будзинський Андрій Олексійович	3120322514	Паспорт серії СМ № 428889, виданий Ірпінським МВ ГУ МВС України в м.Київській обл. 19.12.2001р.	9,5
3.	Гончарова Марина Альбертівна	2932910705	Паспорт серії МК №.126866, виданий Ленінським РВ ХМУ УМВС України в Харківській обл. 06.05.1996р.	9,5
4.	Дубчак Олександра Сергіївна	3336611708	Паспорт серії НЕ № 695563, виданий Придніпровським РВ у м.Черкаси УДМС України у Черкаській обл. 31.05.2013р.	9,5
5.	Ельчик Максим Миколайович	3076519317	Паспорт серії СО № 406769, виданий Харківським РУ ГУ МВС України в м.Києві 06.06.2000р.	9,5
6.	Каландирець Віталій Леонідович	3156825295	Паспорт серії НЕ № 239932, виданий Шполянським РВ УМВС України в Черкаській обл. 01.10.2002р.	9,5
7.	Талибін Іван Миколайович	3387614453	Паспорт серії ЕТ № 153315, виданий Алупкінським відділом Ялтинського МУ ГУ МВС України в Криму 07.11.2008р.	5,0
8.	Пешевич Катерина Юріївна	3107108169	Паспорт серії СЮ № 252412, виданий Хортицьким РВ ЗМУ ГУМВС України в Запорізькій обл. 27.12.2011р.	9,5
9.	Ельчик Аліна Володимирівна	3369108267	Паспорт серії СТ № 339567, виданий Києво-Святошинським РВ УДМС України в Київській обл. 25.04.2013р.	9,5
10.	Шевкун Олена Павлівна	3209509409	Паспорт серії МЕ № 341979, виданий Оболонським РУ ГУ МВС в м.Києві 18.12.2003р.	9,5
Керівник Товариства				
11	Ельчик Максим Миколайович	3076519317	Паспорт серії СО № 406769, виданий Харківським РУ ГУ МВС України в м.Києві 06.06.2000р.	9,5
Всього:		-	-	100%

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою – станом на 31.12.2015р. за даними обліку активів балансу Товариства непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою немає.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства: немає.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу: немає.

9. Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: **ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»**

Код ЄДРПОУ: 21613474

Місцезнаходження юридичної особи: м.Київ, вул.Червонопрапорна, б.34, корп. 4

Фактичне місце розташування: м. Київ, вул. Хорива, 23, оф.1, телефон: (044)-425-74-99

Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації: 20.07.1998р. №1 068 120 0000 007944

Свідоцтво про включення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0295 видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98 терміном дії до 30.07.2020р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 24.12.2014р. № 304/4, термін чинності свідоцтва до 31.12.2019р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, серія та номер свідоцтва П 000345, строк дії свідоцтва з 28.01.2016р. по 30.07.2020р.

Сертифікат аудитора серії А № 001147, виданий Трушкевич Т.М. 28.04.1994 року Аудиторською палатою України, дію сертифікату продовжено Рішенням АПУ України № 265/2 від 28.02.2013р. терміном до 28.04.2018р.

10. Основні відомості про умови договору про проведення аудиторської перевірки:

Дата и номер договору

Договір № 33 від 23.11.2016р.

Дата початку і дата закінчення перевірки

23.11.2016р. – 30.11.2016р.

Директор ПП «АФ Аудит-Оптим»

Трушкевич Т.М.

м. Київ, вул. Червонопрапорна, б.34
30 листопада 2016р.



фінансову звітність розглянуто ТТТ, АФ. АУДИТ-ОПТИМ⁹
та висловлено негативну думку.

Директор
ТТТ, АФ. АУДИТ-ОПТИМ



Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1
з обов'язковими вимогами до фінансової звітності"

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «ДОВІРА КАСТОДІ БРОК»
Територія Шевченківський р-н м. Києва
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
Середня кількість працівників 2

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2016	01	01
37686943		
8039100000		
240		
66.12		

Адреса, телефон 01032, м.Київ, вул. Саксаганського, буд.119, 0442212318

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

v

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

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2	-
первісна вартість	1001	5	-
накопичена амортизація	1002	(3)	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	10	1
первісна вартість	1011	21	4
знос	1012	(11)	(3)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	12	1
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	161	156
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	28
Поточні фінансові інвестиції	1160	13 425	6 876
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	19
Рахунки в банках	1167	-	19
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	13 587	7079
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
	1200	-	-
Баланс	1300	13 599	7080

11

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 010	7 010
Капітал у дооцінках	1405	-	(285)
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	6 239	2
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	13 249	6 727
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	2
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	1
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	350	350
Усього за розділом III	1695	350	353
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	13 599	7080

Керівник

Єльчик М.М.

Головний бухгалтер

Пістернак С.І.

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

