

Титульний аркуш

31.12.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1/31/12

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор
(посада)

(підпис)

Миндра Лариса Вікторівна
(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Товариство з обмеженою відповідальністю "Центральний оптовий ринок продовольства "Фудцентр"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 32960109
4. Місцезнаходження: 02002, Україна, Дніпровський р-н, м. Київ, вул. Каховська, буд. 64
5. Міжміський код, телефон та факс: +380445172322, +380445172322
6. Адреса електронної пошти: office@cpdgroupcompany.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 13.12.2019, Протокол загальних зборів учасників № 8 від 13.12.2019 р.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://food-center.com.ua/>

31.12.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	
2) інформація про розвиток емітента	
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	
4) звіт про корпоративне управління	
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	
- інформація про наглядову раду	
- інформація про виконавчий орган	
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент	
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	
- повноваження посадових осіб емітента	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облигації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	X
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	X
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
37. 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 кожен 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 станом на кінець звітного року	
38. 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	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
41. Основні відомості про ФОН	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
45. Правила ФОН	
46. Примітки:	
2. Емітент не отримував ліцензій (дозволів) на окремі види діяльності	
3. Емітент не бере участі в створенні юридичних осіб.	
4. Посада корпоративного секретаря відсутня.	
5. Послугами рейтингового агентства емітент не користується.	
7. Судові справи відсутні.	
8. Штрафні санкції відсутні.	
10	
-посадові особи частково не володіють	
- винагороди та компенсації не виплачувались	
11. не складався	
12. Емітент не акціонерне товариство.	
13. Емітент не акціонерне товариство.	
14. Емітент не акціонерне товариство.	
15. Емітент не акціонерне товариство.	
16. Емітент не акціонерне товариство.	
17. Емітент не акціонерне товариство.	

- 18 Цільові облигації не випускались.
- 19 Працівники часткою не володіють
- 20 Працівники часткою не володіють
- 21 Обмеження відсутні
- 22 Емітент не акціонерне товариство.
- 23 Дивіденди не нараховувались та не сплачувались.
- 25 Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалось.
- 26 Значні правочини не вчинялись
- 27 Значні правочини ,щодо вчинення яких є заінтересованість не вчинялись.
- 28 Дані особи відсутні
- 36-40 Емітент іпотечні облигації не випускав

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Центральний оптовий ринок продовольства "Фудцентр"

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

Виписка від 08.08.17

3. Дата проведення державної реєстрації

24.06.2004

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

30620500

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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)

3

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

68.32 - Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту (основний)

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

10. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"

2) МФО банку

305749

3) Поточний рахунок

2600831340601

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

ПАТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"

5) МФО банку

305749

6) Поточний рахунок

2600831340601

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні, змін в організаційній структурі не відбувалось.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова

програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Станом на 31.12.2018 р. численність штатних працівників Емітента склала 3 (три) особи. Середньомісячна заробітна плата складала 10500 грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента станом на кінець звітного періоду відсутня.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства за рік є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства. Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу №1-О <Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику товариства> від 29.12.2016 року.

Облікова політика підприємства будується з використанням наступних принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності: автономність; обачність; повне висвітлення; послідовність; безперервність; нарахування і відповідність доходів і витрат; превалювання (перевага) сутності над формою; історична (фактична) собівартість; єдиний грошовий вимірник; періодичність. Облікова політика відповідає всім вимогам П(с)БО та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності.

Облік нематеріальних активів Товариство веде у відповідності до вимог П(с)БО 8 <Нематеріальні активи>. Нарухування амортизації на нематеріальні активи здійснювалось прямолінійним методом. Облік основних засобів ведеться відповідно до вимог П(с)БО7 <Основні засоби>.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі

виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основним видом діяльності ТОВ <ЦОРП <ФУДЦЕНТР> є торгівельна діяльність, імпорту продуктів харчування та їх дистрибуція, оптова торгівля, експлуатація нерухомого майна, оренда та суборенда, а з 2017 року основним видом діяльності є підготовка реалізації проекту створення головного продуктового ринку м. Києва.

Емітент здійснює свою діяльність у сфері оптової торгівлі сільськогосподарської продукції та продуктів харчування.

Ринками збуту послуг Емітента є м. Київ, Київська область та інші регіони та обласні центри України.

Середньорічний темп приросту виробництва валової продукції сільського господарства в Україні складає 2,1% (дані державної статистики за 2016 р). Все це створює умови для динамічного розвитку сучасних торгових майданчиків, які скорочують шлях від виробника в селах до кінцевого споживача в великих містах.

На сьогоднішній день є потреба створення нового формату ринку для професійних операторів: гуртовики, хорека, домогосподарства з великими покупками, дрібні переробники, виробники та офіси. Головною відмінністю від існуючих форматів являється: зручне місце розташування, якісне обслуговування цільової аудиторії, сучасний дизайн, широкий спектр додаткових послуг (доставка, мерчендайзинг, клінінг і т.д.).

Станом на сьогодні, покупці вимушені шукати товар в різних місця по всьому Києву. Об'єднання всіх категорій товару в одному місці очікується ринком, що дасть можливість збільшити конкурентоспроможність клієнтів, а також, купувати якісний товар за ринкову ціну без незрозумілих націнок.

Для фермерів та селян це дасть можливість продажу свого товару напряму цільовим покупцям без участі торгівельних мереж та інших посередників. Для цільових клієнтів - це буде зручний майданчик в центрі міста зі зручним асортиментом та низькими цінами. Для міста - це великий інфраструктурний проект з новими робочими місцями, сучасним форматом, гарним сервісом на рівні кращих європейських торгівельних майданчиків.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Емітент планує кошти залучені від публічного розміщення облігацій у розмірі 100% спрямовувати і на здійснення господарської діяльності з фінансування ремонту, реконструкції, облаштування торгових місць та введення в експлуатацію (запуск роботи) центрального оптового ринку продовольства <ФУДЦЕНТР> на базі орендованих Товариством об'єктів нерухомості за адресою м. Київ, вул. Каховська, 64.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та

причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року на балансі обліковуються основні засоби - земельна ділянка

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Серед потенційних факторів ризику варто відзначити зовнішні фактори, які знаходяться поза межами впливу Емітента. До таких можуть відноситись обмежувальні заходи державної політики, не прогнозовані коливання та нестабільність на фінансових ринках, кліматичні зміни, зростання цін на енергоносії.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування діяльності емітента здійснюється за рахунок господарської діяльності .

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладені , але ще не виконані договори (контракти) на кінець звітного періоду відсутні.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Створення головного продуктового ринку столиці і всієї України, який змінить підхід в галузі для підприємців і дасть змогу купувати покупцеві якісний товар за ринкову ціну без незрозумілих націнок.

Головною метою є - дати підприємцям та виробникам якісне місце, в першу чергу технологічне по всім сучасним нормам і правилам, площадку де можна буде поділитися інформацією про свій продукт та дізнатися про новинки ринку, конкурентів, провести зустрічі та виставки, тобто створити не просто ринок, а живий організм товарообороту та соціуму в середині цієї структури.

Покупцям:

- Дати можливість купувати якісні продукти в комфортних умовах
- Конкурентноспроможна ціна за якісний продукт

Продавцям :

- Якісне місце продажу товарів
- Чесна конкуренція
- Допомога і підтримка в розвитку бізнесу

Переваги створення головного продуктового ринку столиці і всієї України

- концентрація нішового покупця, оптові покупці для малих і середніх магазинів, ресторани, роздрібні покупці;
- зосередження на ринку самих якісних виробників та імпортерів;
- правильно організоване робоче місце та цілісна концепція ринку;
- широкий асортимент товарів всіх груп;
- прямі контакти з виробниками та оптовими покупцями;
- концепція ринок-виставка;
- контроль цін та якості товарів на ринку;
- є цілісна ідея створення чесності на ринку без хабарів і взяток;
- допомога адміністрацією ринку в розвитку кожного орендаря і підприємця;
- швидка реалізація товару, завдяки великому потоку покупців;

- стабільність розвитку ринку;
- чітко прописані обов'язки та норми;
- унікальність ринку на території України.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Власні наукові дослідження та розробки Емітентом не проводилися.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інформація відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори учасників	Вищий орган управління	Учасниками Товариства є: 1. Маркович Олег Миколайович, частка статутного капіталу складає 30 600 000,00 (тридцять мільйонів шістсот тисяч) гривень 00 коп., що становить 99,933% Статутного капіталу Товариства; 2. ТОВ "СТАТУС", частка статутного капіталу складає 20 295,00 (двадцять тисяч двісті дев'яносто п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0663% Статутного капіталу Товариства; 3. Калита Світлана Анатоліївна, частка статутного капіталу складає 205,00 (двісті п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0007% Статутного капіталу Товариства.
Виконавчий орган - Директор Товариства	Одноосібний виконавчий орган	Директор - Миндра Лариса Вікторівна

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Миндра Лариса Вікторівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1970
- 5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

27

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ <Менеджмент-Колсалтинг-Київ>, 38081285, Основне місце роботи - ТОВ
<Менеджмент-Колсалтинг-Київ>

Посада, яку займає особа на основному місці роботи - Директор

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

24.06.2017, обрано до переобрання

9) Опис

Директор Товариства: є виконавчим органом Товариства, який обирається та відкликається Загальними Зборами Учасників. Директор здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства та приймає рішення з будь-якого питання діяльності Товариства, за виключенням тих, які, відповідно до чинного законодавства, Статуту чи рішень Загальних Зборів Учасників Товариства віднесені до компетенції Загальних Зборів Учасників чи до повноважень інших органів Товариства.

Середньомісячна заробітна плата за 2018 рік становить 10500 грн.

Непогашені судимості за корисливі та посадові злочини відсутні. Загальний стаж роботи становить 26 років. Протягом останніх п'яти років займала посаду директора в ТОВ <Менеджмент-Колсалтинг-Київ>

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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)
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАТУС"	25290983	02002, Україна, Дніпровський р-н, м. Київ, вул. Каховська, будинок 64	0,0663
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Калита Світлана Анатоліївна			0,0007
Маркович Олег Миколайович			99,933
Усього			100

XI. Відомості про цінні папери емітента
2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку 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	13	13
06.11.2017	94/2/2017-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000000076	відсоткові	1	21 000 000	Бездокументарні іменні	21 000 000	0,05	01.12.2037 р. -29.11.2038 р.	0	01.12.2037
Опис	<p>Укладання договорів з першими власниками буде відбуватись без залучення андеррайтера через організатора торгівлі, а саме через ПАТ "Українська біржа" . Торгівля на зовнішніх ринках не відбувалась, факти лістингу/делістингу відсутні. Фінансові ресурси, залучені від публічного розміщення облігацій у розмірі 100 % коштів будуть спрямовані в повному обсязі на здійснення господарської діяльності Емітента з фінансування ремонту, реконструкції, облаштування торгових місць та введення в експлуатацію (запуск роботи) центрального оптового ринку продовольства "ФУДЦЕНТР" на базі орендованих Товариством об'єктів нерухомості за адресою м. Київ, вул. Каховська, 64.</p> <p>Власникам облігацій надаються наступні права:</p> <ul style="list-style-type: none"> - право купувати та продавати, іншим чином відчужувати облігації на вторинному ринку цінних паперів після дати реєстрації в Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій; - право на отримання номінальної вартості облігацій при настанні строку їх погашення; - право надати облігації Емітенту для викупу відповідно до умов їх емісії; - право на отримання відсоткового доходу у вигляді нарахованих відсотків на номінальну вартість облігацій відповідно до умов їх емісії; - надавати облігації в заставу; - право на здійснення інших операцій, що не суперечать чинному законодавству України. <p>Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Емітентом.</p> <p>Особи, які є власниками облігацій, набувають вищезазначених прав у порядку, визначеному чинним законодавством України.</p> <p>Право власності на облігації виникає з моменту їх зарахування на рахунок власника у цінних паперах, відкритий власником у депозитарній установі, та підтверджується випискою з цього рахунку.</p>											
17.05.2018	37/2/2018-Т	Національ	UA500000	відсотко	100	4 580 000	Бездокум	458 000 0	0,05	19.06.203	0	18.06.2

		на комісія з цінних паперів та фондово го ринку	0084	ві			ентарні іменні	00		8р.- 18.06.203 9	039
Опис	<p>Мета використання фінансових ресурсів, залучених від публічного розміщення облігацій (конкретні обсяги та напрями використання) Фінансові ресурси, залучені від публічного розміщення облігацій у розмірі 100% коштів будуть спрямовані в повному обсязі на здійснення господарської діяльності Емітента з фінансування ремонту, реконструкції, облаштування торгових місць, введення в експлуатацію та розвиток центрального оптового ринку продовольства "ФУДЦЕНТР" на базі орендованих Товариством об'єктів нерухомості за адресою м. Київ, вул. Каховська, 64.</p> <p>Укладання договорів з першими власниками буде відбуватись без залучення андеррайтера через організатора торгівлі, а саме через ПАТ "Українська біржа". Торгівля на зовнішніх ринках не відбувалась, факти лістингу/делістингу відсутні.</p> <p>Власникам облігацій надаються наступні права:</p> <ul style="list-style-type: none"> - право купувати та продавати, іншим чином відчужувати облігації на вторинному ринку цінних паперів після дати реєстрації в Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій; - право на отримання номінальної вартості облігацій при настанні строку їх погашення; - право надати облігації Емітенту для викупу відповідно до умов їх емісії; - право на отримання відсоткового доходу у вигляді нарахованих відсотків на номінальну вартість облігацій відповідно до умов їх емісії; - надавати облігації в заставу; - право на здійснення інших операцій, що не суперечать чинному законодавству України. <p>Власники облігацій не мають права брати участь в управлінні Емітентом.</p> <p>Особи, які є власниками облігацій, набувають вищезазначених прав у порядку, визначеному чинним законодавством України.</p> <p>Право власності на облігації виникає з моменту їх зарахування на рахунок власника у цінних паперах, відкритий власником у депозитарній установі, та підтверджується випискою з цього рахунку.</p>										

5. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Обсяг випуску (грн)	Вид забезпечення (порука/ страхування/ гарантія)	Найменування поручителя/ страховика/ гаранта	Ідентифікаційний код юридичної особи	Сума забезпечення
1	2	3	4	5	6	7	8
06.11.2017	94/2/2017-Т	UA5000000076	21000000	порука	Товариство з обмеженою відповідальністю "МАРКАБ"	38888987	21000000
Опис	Між Емітентом та Поручителем укладений Договір поруки №01 від 07 серпня 2017 року. Поручитель зобов'язується у повному обсязі солідарно відповідати перед власниками облігацій, надалі за текстом - "Власники", у разі						

	<p>порушення Емітентом виконання зобов'язань щодо погашення (дострокового погашення) облігацій Товариства з обмеженою відповідальністю <ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА <ФУДЦЕНТР> серії А у кількості 21 000 (двадцять одна тисяча) штук на суму 21000000 (двадцять один мільйон гривень, надалі за текстом - "Облігації", які будуть випущені відповідно до умов емісії Облігацій, що затверджені рішенням Загальних зборів учасників Товариства з обмеженою відповідальністю <ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА <ФУДЦЕНТР> про публічне розміщення облігацій <ТОВ ЦОРП <ФУДЦЕНТР> (протокол №01-1/08/17 від 07 серпня 2017 року), надалі за текстом - "Умови емісії Облігацій", а саме:</p> <p>- погашення (дострокового погашення) у порядку та строки, визначені в Проспекту емісії облігацій шляхом виплати номінальної вартості облігацій. Сума поруки складає 21000000 (двадцять один мільйон) гривень.</p> <p>Поручитель ознайомлений з Умовами емісії Облігацій та стверджує, що ніяких непорозумінь щодо зобов'язань Емітента за Облігаціями не має.</p> <p>Поручитель зобов'язаний нести солідарну відповідальність перед Власниками Облігацій у разі порушення Емітентом виконання зобов'язань, забезпечених порукою, у розумінні параграфу 3 глави 49 Цивільного кодексу України.</p> <p>Власник Облігацій набуває права вимоги до Поручителя після закінчення 5 (п'яти) робочих днів з моменту повного або часткового невиконання Емітентом засвідчених Облігаціями зобов'язань перед Власником Облігацій. У разі часткового невиконання Емітентом своїх зобов'язань за Облігаціями щодо їх погашення (дострокового погашення) у порядку та строки, визначені в Проспекту емісії облігацій. Власник Облігацій вправі вимагати від Поручителя виконання за Договором поруки лише в частині невиконаних Емітентом зобов'язань за Облігаціями. Факт невиконання Емітентом своїх зобов'язань за Облігаціями перед Власником Облігацій повинен бути засвідчений у встановленому законодавством порядку, з пред'явленням відповідного документа Поручителю (у разі невиплати номінальної вартості Облігацій при їх погашенні (достроково погашення) у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії Облігацій, - відповідь Емітента або Центрального депозитарію цінних паперів, що підтверджує факт невиплати, на відповідне письмове звернення Власника Облігацій; У разі звернення Власника Облігацій до Поручителя з вимогою про виконання зобов'язань, Власник Облігацій повинен також підтвердити право власності на Облігації у встановленому законодавством порядку або підтвердити факт списання прав на Облігації з власного рахунку в цінних паперах в депозитарній установі на рахунок в цінних паперах Емітента в депозитарії у разі їх погашення (дострокового погашення) Емітентом.</p> <p>Поручитель зобов'язаний виконати свої зобов'язання за не пізніше ніж на 21 (двадцять перший) робочий день з дати належного звернення до нього Власника Облігацій (включаючи день звернення) шляхом виплати номінальної вартості облігацій Власнику у відповідності до умов Проспекту на розрахункові рахунки власників облігацій. Зобов'язання за Облігаціями не припиняються в разі звернення Власника Облігацій до Поручителя з вимогою про виконання зобов'язань за вказаними Облігаціями, при цьому, у разі виконання Поручителем зобов'язань перед Власником Облігацій за Договором поруки, Поручитель набуває всіх прав Власника Облігацій по зазначеному зобов'язанню і має право зворотної вимоги до Емітента в розмірі виплачених ним сум.</p>						
17.05.2018	37/2/2018-Т	UA5000000084	458000000	порука	Товариство з обмеженою відповідальністю "МАРКАБ"	38888987	458000000
Опис	<p>Між Емітентом та Поручителем укладений Договір поруки №02 від 23 лютого 2018 року</p> <p>1. "Предмет Договору.</p> <p>1.1. Поручитель зобов'язується у повному обсязі солідарно відповідати перед власниками облігацій, надалі за текстом - "Власники", у разі порушення Емітентом виконання зобов'язань щодо погашення облігацій Товариства з обмеженою відповідальністю "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" серії "В" у кількості 4 580 000 (чотири мільйона п'ятсот вісімдесят тисяч) штук на суму 458 000 000,00 (чотиристи п'ятдесят вісім мільйонів) гривень, надалі за текстом - "Облігації", які будуть випущені відповідно до умов емісії Облігацій, що затверджені рішенням Загальних зборів учасників Товариства з обмеженого</p>						

відповідальністю "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" про публічне розміщення облігацій "ТОВ ЦОРП "ФУДЦЕНТР" (протокол №23/02-18 від 23 лютого 2018 року), надалі за текстом - "Умови емісії Облігацій", а саме:

о погашення у порядку та строки, визначені в Проспекту емісії облігацій шляхом виплати номінальної вартості облігацій. Сума поруки складає 458 000 000 (чотириста п'ятдесят вісім мільйонів) гривень.

1.2. Поручитель ознайомлений з Умовами емісії Облігацій та стверджує, що ніяких непорозумінь щодо зобов'язань Емітента за Облігаціями не має.

2. Основні положення Договору.

2.1. Поручитель зобов'язаний нести солідарну відповідальність перед Власниками Облігацій у разі порушення Емітентом виконання зобов'язань, забезпечених порукою, у розумінні параграфу 3 глави 49 Цивільного кодексу України.

2.2. Договір поруки передбачає солідарну відповідальність Поручителя перед Власниками Облігацій на період, протягом якого Власники облігацій матимуть у власності зазначені Облігації.

2.3. Власник Облігацій набуває права вимоги до Поручителя після закінчення 5 (п'яти) робочих днів з моменту повного або часткового невиконання Емітентом засвідчених Облігаціями зобов'язань перед Власником Облігацій. У разі часткового невиконання Емітентом своїх зобов'язань за Облігаціями щодо їх погашення у порядку та строки, визначені в Проспекту емісії облігацій. Власник Облігацій вправі вимагати від Поручителя виконання за Договором поруки лише в частині невиконаних Емітентом зобов'язань за Облігаціями. Факт невиконання Емітентом своїх зобов'язань за Облігаціями перед Власником Облігацій повинен бути засвідчений у встановленому законодавством порядку, з пред'явленням відповідного документа Поручителю (у разі невиплати номінальної вартості Облігацій при їх погашенні у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії Облігацій, - відповідь Емітента або Центрального депозитарію цінних паперів, що підтверджує факт невиплати, на відповідне письмове звернення Власника Облігацій; У разі звернення Власника Облігацій до Поручителя з вимогою про виконання зобов'язань, Власник Облігацій повинен також підтвердити право власності на Облігації у встановленому законодавством порядку або підтвердити факт списання прав на Облігації з власного рахунку в цінних паперах в депозитарній установі на рахунок в цінних паперах Емітента в депозитарії у разі їх погашення Емітентом.

2.4. Поручитель зобов'язаний виконати свої зобов'язання за п.1.1. цього Договору не пізніше ніж на 21 (двадцять перший) робочий день з дати належного звернення до нього Власника Облігацій (включаючи день звернення) шляхом виплати номінальної вартості облігацій Власнику у відповідності до умов Проспекту на розрахункові рахунки власників облігацій. Зобов'язання за Облігаціями не припиняються в разі звернення Власника Облігацій до Поручителя з вимогою про виконання зобов'язань за вказаними Облігаціями, при цьому, у разі виконання Поручителем зобов'язань перед Власником Облігацій за Договором поруки, Поручитель набуває всіх прав Власника Облігацій по зазначеному зобов'язанню і має право зворотної вимоги до Емітента в розмірі виплачених ним сум.

Між Емітентом та Поручителем відсутні відносини контролю. Між Емітентом та Поручителем укладено Договір оренди від 28.07.2017 р., який посвідчено приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Позняковою С.В.; зареєстровано в реєстрі за №449 та Договори поруки №01 від 07 серпня 2017 року та №02 від 23 лютого 2018 р.

XIII. 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, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
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
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	30 600	30 600	0	0	30 600	30 600
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	30 600	30 600	0	0	30 600	30 600
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	30 600	30 600	0	0	30 600	30 600
Опис	Основні засоби товариства становить земельна ділянка					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	32 956,8	32 902
Статутний капітал (тис.грн)	30 621	30 621
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	30 621	30 621
Опис	Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2018 року становить суму 32 956,2 тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату. Вартість чистих активів розраховувалась, як за попередній, так і за звітний періоди відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року)	
Висновок	Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2018 року більша за розмір Статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.	

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:		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	21 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	21 000	X	X
Облігації відсоткові імення Серія А	28.11.2018	21 000	0,05	29.11.2038

за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	5,4	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	749,9	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	21 755,3	X	X
Опис	Зобов'язання емітента складають - Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення - 21 000 тис. грн. - Інші поточні зобов'язання (рядок балансу 1690) - 739,0 тис. грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 2,9 тис. грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 8,0 тис. грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 5,4 тис. грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Україна, Подільський район р-н, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-11
Вид діяльності	Діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" обслуговує емісії облігацій ТОВ "ЦОРП "ФУДЦЕНТР"

Повне найменування юридичної особи або прізвище,	Товариство з обмеженою
--	------------------------

ім'я, по батькові фізичної особи	відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23500277
Місцезнаходження	01030, Україна, Шевченківський район р-н, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво № 0791
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 565-77-22
Факс	(044) 565-77-22
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-аудит" надає аудиторські послуги ТОВ "ЦОРП "ФУДЦЕНТР"

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23504528
Місцезнаходження	04210, Україна, м. Київ, проспект Героїв Сталінграда, 26, к. 310
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво № 1037
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.01.2001
Міжміський код та телефон	0445377652
Факс	0445377652
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" надає аудиторські послуги ТОВ "ЦОРП "ФУДЦЕНТР"

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю
"Центральний оптовий ринок продовольства

Дата (рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2019.01.01
32960109

Територія	"Фудцентр" м.Київ, Дніпровський р-н	за КОАТУУ	8036600000
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту	за КВЕД	68.32

Середня кількість працівників, осіб: 3

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 02002, Дніпровський р-н, м. Київ, вул. Каховська, буд. 64, +380445172322

1. Баланс
на 31.12.2018 р.
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	30600	30600
первісна вартість	1011	30600	30600
знос	1012	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	30600	30600
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	21	21
у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	2460	2460
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	80	21630,5
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	0	0,6
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	2561	24112,1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	33161	54712,1

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	30621	30621
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2281	2335,8
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	32902	32956,8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	21000
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	0	0
розрахунками з бюджетом	1620	0	5,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	2,9
розрахунками з оплати праці	1630	0	8
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	259	739
Усього за розділом III	1695	259	755,3
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	33161	54712,1

2. Звіт про фінансові результати

за 2018 р.
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	78
Інші операційні доходи	2120	0	0
Інші доходи	2240	600	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	600	78
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(159,7)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(365,5)	(64)
Інші витрати	2270	(8)	(0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(533,2)	(64)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	66,8	14
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	66,8	14

Керівник

Миндра Л.В.

Головний бухгалтер

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23504528
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310.
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1037
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 0714, дата: 25.01.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	-
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 02/09/19, дата: 16.09.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 16.09.2019, дата закінчення: 18.10.2019
11	Дата аудиторського звіту	28.09.2017
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"
код за ЄДРПОУ 32960109
станом на 31.12.2018р.

Наданий незалежною аудиторською фірмою
ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"
2019р.

Аудиторський звіт
(Звіт незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"
станом на 31.12.2018 року

Національній комісії з цінних
паперів та фондового ринку

Керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА
"ФУДЦЕНТР"

м. Київ

"18" жовтня 2019 р.

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Думка із застереженням

Нами перевірена фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" за 2018 рік, що складена за Національними стандартами фінансової звітності, яка включає наступні форми фінансової звітності та додатки до них:

" Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва:
- Баланс (форма №1) станом на 31 грудня 2018 року.
- Звіт про фінансові результати (форма №2) за 2018 рік.

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності в рамках звітування згідно з концептуальною основою достовірного подання, інформацію про фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" станом на 31 грудня 2018 року, а також його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився, відповідно до Закону України

"Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Закону України "Про державне регулювання цінних паперів України", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Аудитор, отримавши прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі, доходить висновку, що взяті окремо або в сукупності викривлення є суттєвими, проте не всеохоплюючими щодо фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Станом на 31 грудня 2018 року Товариство має дебіторську та кредиторську заборгованість. Сума не отриманих листів - підтверджень дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та іншої поточної дебіторської заборгованості 51 905 тисяч гривень (78 % від загальної суми дебіторської заборгованості зазначеній у відправлених листах - підтвердженнях).

Сума не отриманих листів - підтверджень кредиторської заборгованості за товари, роботи і іншої кредиторської заборгованості склала 21 739 тисяч гривень (81% від загальної суми дебіторської заборгованості зазначеній у відправлених листах - підтвердженнях).

Ми не мали змоги переконатися у зазначеній сумі дебіторської та кредиторської заборгованості шляхом інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування кредиторської заборгованості станом на 31 грудня 2018 року та дійшли висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність даних поточного періоду і відповідних показників попередніх періодів.

Ключові питання

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань, згідно МСА 701 "Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора".

Крім питань викладених у розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що є ключове питання аудиту, інформацію щодо якого слід надати в нашому звіті.

Рекомендовано ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" перейти на застосування Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та звітності.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Також управлінський персонал відповідає за складання річних звітних даних за рік, з урахуванням вимог до розкриття інформації, встановлених законодавством про цінні папери. Відповідальність за правильність підготовки вказаної фінансової звітності та вступне сальдо по балансу несуть посадові особи Товариства.

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 компанію 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 об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Об'рунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як об'рунтовано 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:

- о 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 прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення 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;
- о 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
- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об'рунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- о 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 компанії 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 розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б об'рунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Цей Звіт складений із врахування вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. №2258-УІІ (зі змінами і доповненнями).

Повне найменування Товариства

Назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"

Скорочена назва ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю

Форма власності Приватна

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ 32960109

Дата державної реєстрації 24.06.2004р., 11.01.2006р.

Номер державної реєстрації 1 067 102 0000 006356

Дата внесення змін до установчих документів 10.11.2014р., 07.09.2016р., 23.02.2018р.

Орган, який видав свідоцтво про реєстрацію Дніпровська районна у місті Києві державна адміністрація

Місцезнаходження юридичної особи 02002, м. Київ, вул. Каховська, буд.64

Основні види діяльності 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту

Телефон +38 (044) 5164016; 0502886655

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" (надалі - Товариство) є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити.

Предметом діяльності Товариства відповідно до Статуту Товариства, є здійснення управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту.

Дані Товариства про наявність рахунків у банках наведені нижче в Таблиці 1.

Таблиця 1

№ з/п	Назва банку	№ рахунку	валюта	МФО
1	ПАТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"	2600831340601	грн.	305749

Статутний капітал Товариства, згідно Статуту, становить 30 620 500,00 (тридцять мільйонів шістьсот двадцять тисяч п'ятсот) гривень.

Учасниками Товариства є:

1. Маркович Олег Миколайович, частка статутного капіталу складає 30 600 000,00 (тридцять мільйонів шістьсот тисяч) гривень 00 коп., що становить 99,933% Статутного капіталу Товариства;
2. ТОВ "СТАТУС", частка статутного капіталу складає 20 295,00 (двадцять тисяч двісті дев'яносто п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0663% Статутного капіталу Товариства;
3. Калита Світлана Анатоліївна, частка статутного капіталу складає 205,00 (двісті п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0007% Статутного капіталу Товариства.

Станом на 31.12.2018 р. на зберіганні наявних цінних паперів, що належать ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР", не було.

Середньооблікова чисельність працівників 3 особи.

Відповідальний за здійснення господарської діяльності Товариства:

Директор:

" Миндра Л.В. з 27.06.2017р. по теперішній час (Протокол загальних зборів Товариства № 01-1/06/17 від 26.06.2017р., наказ про призначення директора від 27.06.2017 р.).

Нами перевірена фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" за 2018 рік, що складена за Національними стандартами фінансової звітності, яка включає наступні форми фінансової звітності та додатки до них:

" Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва:
- Баланс (форма №1) станом на 31 грудня 2018 року.
- Звіт про фінансові результати (форма №2) за 2018 рік.

Твердження про застосування міжнародних стандартів аудиту

Перевірка здійснена на підставі:

о Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. №2258-УІІ (зі змінами і доповненнями);

Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, видання 2016-2017 років, (далі - МСА), затверджених для обов'язкового застосування рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018р. №361, в т.ч. до МСА 700 (переглянутий) "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701 "Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора", МСА 705 (переглянутий) "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 (переглянутий) "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів під час аудиту фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 610 (переглянутий в 2013р.) "Використання роботи внутрішніх аудиторів" МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності"; МСА 450 "Оцінювання викривлень, виявлених під час аудиту" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

о Кодексу етики професійних бухгалтерів,

а також з урахуванням вимог:

о Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-ХІУ(зі змінами і доповненнями);

о Закону України "Про державне регулювання цінних паперів України" №448/96-вр (зі змінами і доповненнями);

о Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-15 (зі змінами і доповненнями);

о Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №160 (зі змінами і доповненнями);

о Інші спеціальні вимоги, що регламентують здійснення діяльності.

Для підготовки фінансових звітів ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" за 2018 рік, було використано наступну концептуальну основу фінансової звітності:

" Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (із змінами та доповненнями);

" Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку.

Окремі питання

Ми визначили, що немає окремих питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Суттєва невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності

Товариства на безперервній основі

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 (переглянутий) "Безперервність діяльності" та визначено, що існує суттєва невизначеність, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Фінансова ситуація Товариства станом на 31 грудня 2018 року свідчить про стабільність і платоспроможність Товариства.

Аналізуючи показники фінансової звітності, можна зробити висновок, що Товариство фінансово-стійке, має ліквідний баланс, вірогідність банкрутства немає.

За результатами оцінки зібраних аудиторських доказів, не виявлено події або умови, які можуть поставити під сумнів припущення про безперервність діяльності товариства протягом 12 місяців.

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту

Загальні збори учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР", Протокол № 7 від 12.09.2019 р.

Дата призначення суб'єкта аудиторської діяльності та загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням повноважень, які мали місце, та повторних призначень

Дата призначення - 12 вересня 2019р. Загальна тривалість - з 16 вересня 2019 року по 18 жовтня 2019 року

Аудиторські оцінки

Суттєвими вважаються обставини, які значно впливають на достовірність фінансової звітності Товариства. Як кількісна характеристика таких обставин виступає рівень суттєвості, тобто граничне значення перекручувань бухгалтерської звітності, починаючи з якого не можна приймати на її основі правильні рішення. Попереднє судження може включати оцінки того, що є важливим для розділів балансу, звіту про прибутки і збитки і звіту про рух грошових коштів, узятих окремо і для фінансових звітів в цілому.

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 шахрайством у визначенні МСА 240 розуміються умисні дії, вчинені особою або групою осіб як керівного складу, так і рядових працівників економічного суб'єкта, а також третіми особами, які потягли за собою перекручене подання результативних показників фінансової звітності. До таких дій МСА 240 відносить: маніпуляції інформацією, фальсифікацію та зміну облікової інформації або документів, пов'язаних з такою інформацією; незаконне привласнення активів; приховування або не включення певної інформації як до облікових реєстрів, так і до первинних документів; відображення в облікових реєстрах неіснуючих операцій; неправильне застосування облікової політики.

При формуванні фінансової звітності виникають помилки тобто ненавмисні перекручування.

До перекручувань МСА 240 відносить: математичні помилки або одруківки в облікових записях, даних бухгалтерського обліку; ненавмисне пропускання фактів або невірну їх інтерпретацію; неправильне застосування облікової політики (внаслідок нерозуміння).

Шахрайство в обліку, зокрема - бухгалтерському, може мати місце у будь-яких документах: як у первинних, так і у документах та даних синтетичного, аналітичного, управлінського, інших видів обліку, даних бухгалтерського балансу (фальсифікація та приховування), звітності тощо.

Щодо даних фінансової звітності шахрайство ділиться на фальсифікацію та приховування звітності. Фальсифікація звітності зазвичай буває пов'язана з підміною показників та створенням у такому випадку оманливої інформації про фінансовий стан підприємства, якісні результати його діяльності.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 (переглянутий) "Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури, спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Товариство наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальна стратегія управління ризиками в ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" визначається Загальними зборами, а загальне керівництво управлінням ризиків здійснює директор.

Протягом усього аудиту ми зберігали професійний скептицизм та не знайшли фактів та тверджень про шахрайство, які б могли привернути увагу аудиторів. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Інформація щодо узгодження аудиторського звіту з додатковим звітом
Аудиторський звіт щодо річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" узгоджений із додатковим звітом Товариства, який подано Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" 16.10.2019р.

Інформація щодо послуг, заборонених законодавством та про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності від юридичної особи при проведенні аудиту

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" дотримується обмежень на одночасне надання ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2018 рік та не аудиторських послуг згідно ст.6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". При проведенні аудиту фінансової звітності ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" ключовий партнер та суб'єкт аудиторської діяльності є незалежними від Товариства, не брали участь у підготовці та прийнятті управлінських рішень Товариства.

Інформація про інші надані аудитором або суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкриті у звіті про управління або у фінансовій звітності

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" не надавалися інші послуги ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР", крім послуг з обов'язкового аудиту за 2018 рік.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень
Аудиторська перевірка спланована та проведена з метою одержання достатньої впевненості в тому, що фінансова звітність ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" не містить суттєвих викривлень внаслідок помилки або шахрайства. Виконано аудиторські процедури для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора включно з оцінкою ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Оцінюючи ризики, аудитор розглянув ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються складання ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" фінансової звітності для розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР".

Цей Звіт складений із врахування вимог Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.02.2013р. №160, Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 11 березня 2013 р. за N 386/22918 "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".

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо відповідності розміру власного капіталу за даними фінансової звітності вимогам законодавства України

Відповідність розміру власного капіталу за даними фінансової звітності
Власний капітал обліковувався Товариством протягом 2018 року в цілому відповідно до норм чинного законодавства щодо бухгалтерського обліку та фінансової звітності.
Документальне оформлення та відображення в бухгалтерському обліку Товариства операцій з надходження та вибуття власного капіталу в цілому відповідає вимогам чинного законодавства.

Капітал у дооцінках

В Товаристві капітал у дооцінках не обліковувався і не відображається в рядку 1405 Звіту про фінансовий стан на 31.12.2018р.

Додатковий капітал

В Товаристві додатковий капітал не обліковувався і не відображається в рядку 1410 Звіту про фінансовий стан на 31.12.2018р.

Емісійний дохід

В Товаристві емісійний дохід не обліковувався і не відображається в рядку 1411 Звіту про фінансовий стан на 31.12.2018р.

Резервний капітал

В Товаристві резервний капітал не обліковувався і не відображається в рядку 1415 Звіту про фінансовий стан на 31.12.2018р.

Неоплачений та вилучений капітал

В Товаристві вилучений капітал та неоплачений капітал відображається в рядку 1425 та 1430 Звіту про фінансовий стан на 31.12.2018р. відсутній.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Станом на 31.12.2018р. Товариство має нерозподілений прибуток у сумі 2 335,8 тис. грн., який відображений в рядку 1420 Звіту про фінансовий стан.

Аудитор висловлює думку, що розкриття інформації щодо обліку власного капіталу відповідає нормативам, встановленим стандартами бухгалтерського обліку в Україні, власний капітал Товариства належним чином класифікований, у відповідності до вимог чинного законодавства, достовірно оцінений та відображений у фінансовій звітності за 2018 рік вірно.

Інформація про відповідність розміру статутного капіталу установчим документам, формування та сплата статутного капіталу

Аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності розміру та складу статутного капіталу в фінансовій звітності ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" у всіх суттєвих аспектах.

При зібранні доказів застосовувалися такі аудиторські процедури, як перевірка та підрахунок (обчислення). Аудитором, було проведено перевірку відповідності залишків у синтетичних та аналітичних регістрах обліку статутного капіталу, шляхом зіставлення даних Головної книги, журналів-ордерів та інших відомостей капіталу Товариства.

Облік та використання коштів Товариства ведеться у відповідності з діючим законодавством. Формування та сплати статутного капіталу Товариства було проведено таким чином:

Аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності розміру та складу статутного капіталу в фінансовій звітності ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" у всіх суттєвих аспектах.

При зібранні доказів застосовувалися такі аудиторські процедури, як перевірка та підрахунок (обчислення).

Аудитором, було проведено перевірку відповідності залишків у синтетичних та аналітичних регістрах обліку статутного капіталу, шляхом зіставлення даних Головної книги, журналів-ордерів та інших відомостей капіталу Товариства.

Облік та використання коштів Товариства ведеться у відповідності до чинного законодавства. ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" було створене відповідно до рішення загальних зборів засновників (Протокол №01-1/06/17 від 26.06.2017 р.) та зареєстроване 11.01.2006 р. Дніпровською районною в місті Києві державною адміністрацією.

Статутний капітал Товариства, згідно Статуту, становить 30 620 500,00 (тридцять мільйонів шістсот двадцять тисяч п'ятсот) гривень.

Учасниками Товариства є:

4. Маркович Олег Миколайович, частка статутного капіталу складає 30 600 000,00 (тридцять мільйонів шістсот тисяч) гривень 00 коп., що становить 99,933% Статутного капіталу Товариства;

5. ТОВ "СТАТУС", частка статутного капіталу складає 20 295,00 (двадцять тисяч двісті дев'яносто п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0663% Статутного капіталу Товариства;

6. Калита Світлана Анатоліївна, частка статутного капіталу складає 205,00 (двісті п'ять) гривень 00 коп., що становить 0,0007% Статутного капіталу Товариства.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕКОФШ", було створено відповідно до рішення Установчих Зборів Засновників (Протокол №1 від 11 червня 2004 р.) та зареєстровано Дніпровською районною у м. Києві державною адміністрацією, про що зроблено запис в журналі обліку реєстрації за №09202 від 24 червня 2004 року, загальний обсяг Статутного капіталу ТОВ "ЕКОФШ" становив 20 500,00 (двадцять тисяч п'ятсот) гривень 00 коп.. Статутний капітал Компанії формувався виключно грошовими коштами і розподілявся таким чином (інформація наведена в Таблиці 4):

Таблиця 4

№ п/п	Засновники Товариства	Загальна сума внеску (грн.)	Частка в статутному капіталі (%)
-------	-----------------------	-----------------------------	----------------------------------

1

1 ТОВ "СТАТУС", що є юридичною особою згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 25290983

20 295,00

99,0

22 Чабан Світлана Анатоліївна, що є фізичною особою згідно законодавства України, паспорт: серія СН № 842574, виданий 12.06.1998 року, Мінським РУ ГУ МВС України в м. Києві, ідентифікаційний номер: 2638020504

205,00

1,0

Всього: 20 500,00 100,00

На виконання своїх зобов'язань по формуванню статутного капіталу Товариства, Засновниками були здійснені наступні внески, інформація наведена в Таблиці 5:

Таблиця 5

Засновник Товариства

Сума (грн.)

Реквізити первинного документу

ТОВ "СТАТУС", що є юридичною особою згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 25290983 10 150,00 Виписка з рахунку №26006301002384 в АКБ "Трансбанк", МФО 300089 за 22.06.2004 року

ТОВ "СТАТУС", що є юридичною особою згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 25290983 9 700,00 Виписка з рахунку №26006301002384 в АКБ "Трансбанк", МФО 300089 за 05.11.2004 року

ТОВ "СТАТУС", що є юридичною особою згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 25290983 445,00 Виписка з рахунку №26006301002384 в АКБ "Трансбанк", МФО 300089 за 09.08.2005 року

Чабан Світлана Анатоліївна, що є фізичною особою згідно законодавства України, паспорт: серія СН № 842574, виданий 12.06.1998 року, Мінським РУ ГУ МВС України в м. Києві, ідентифікаційний номер: 2638020504 205,00 Прибутковий касовий ордер №41 від 05.11.2004 року

Всього 20 500,00

Загальними зборами учасників Товариства (Протокол №01-1/06/17 від 26.06.2017 р) у зв'язку зі зміною найменування Товариства з ТОВ "ЕКОФШ" на ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР", зміною місця знаходження Товариства, збільшенням статутного капіталу та вступом до складу учасників Товариства Марковича О.М, була затверджена нова редакція Статуту Товариства. (інформацію про склад Учасників Товариства наведено в Таблиці 6.

Таблиця 6

№ п/п Учасник Товариства Загальна сума внеску (грн.) Частка в статутному капіталі (%)

1

1 ТОВ "СТАТУС", що є юридичною особою згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 25290983

20 295,00

0,0663

22 Калита Світлана Анатоліївна, що є фізичною особою згідно законодавства України, паспорт: № 000511442, виданий 03.05.2017 року, орган, що видав 3232, ідентифікаційний номер: 2638020504

205,00

0,0007

33 Маркович Олег Миколайович, що є фізичною особою згідно законодавства України, паспорт: серія ТТ № 263161, виданий 08.11.2014 року, Дарницьким РВ ГУДМС України в м. Києві, ідентифікаційний номер: 2665616470 30 600 000,00 99,933

Всього: 30 620 500,00 100,00

Сплата Статутного капіталу ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" відбувалася грошовими коштами згідно документів (платіжних доручень), які були перевірені аудитором.

Згідно із Статутом розмір Статутного капіталу Товариства 30 620 500,00 (тридцять мільйонів шістсот двадцять тисяч п'ятсот) гривень 00 коп.

Наведені відомості підтверджуються аудитором в повному обсязі на підставі наданих та перевірених первинних документів Товариства.

Станом на 31.12.2018 року Статутний капітал Товариства сформований в повному обсязі.

Інформація щодо прострочених зобов'язань

В Товаристві відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Інформація стосовно напрямів використання коштів, що внесені для формування статутного капіталу

В звітному періоді кошти до статутного капіталу не вносилися і відповідно напрямки їх використання в звітному періоді відсутні.

Грошові кошти, які були внесені в статутний капітал Товариства в попередніх звітних періодах, були використані на формування технологічно-інформаційного потенціалу Товариства, придбання та створення професійного обладнання та інформаційних систем, створення потужної інфраструктури Товариства.

Фондів та резервів, не передбачених чинним законодавством України, Товариство у звітному періоді не створювало та не використовувало.

Інформація щодо пов'язаних осіб, яку було встановлено аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності

Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В Товаристві непередбачені активи та зобов'язання, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою відсутні.

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

На нашу думку, твердження управлінського персоналу про те, що суттєві події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, на дату аудиторського звіту (звіту незалежного аудитора) відсутні - наведено достовірно.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Події після звітного періоду").

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

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 (переглянутий) "Безперервність діяльності" та визначено, що існує суттєва невизначеність, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

За результатами оцінки зібраних аудиторських доказів, не виявлено події або умови, які можуть поставити під сумнів припущення про безперервність діяльності товариства протягом 12 місяців.

Інші фінансова інформація відповідно до законодавства

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та 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 і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, 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. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до висновку.

Розкриття інформації щодо визнання, класифікації активів та зобов'язань

ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" за період з 01.01.2018р. по 31.12.2018р. використовувало цілком правильні та обґрунтовані принципи визнання, здійснення класифікації активів та зобов'язань в бухгалтерському обліку. В цілому оцінка активів та зобов'язань відбувалася відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Аудиторська перевірка була проведена з метою визнання наявності відображених станом на 31.12.2018р. всіх видів активів та зобов'язань шляхом перевірки даних інвентаризації. Аналіз таких даних підтверджує достовірність всіх статей активу та пасиву балансу та дає змогу визначити, що інвентаризація (Наказ № 7 від 27.12.2018 р.) проведена згідно Інструкції про інвентаризацію активів та зобов'язань (від 02.09.2014 № 879 (зі змінами і доповненнями).

ДОВІДКА

про фінансовий стан ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"

станом 31.12.2018р.

Таблиця 7

Аналіз загальної оцінки стану активів Товариства

Показники	Станом на 01.01.2018р.		Станом на 31.12.2018р.	
	тис.грн.	% до валюти балансу	тис.грн.	% до валюти балансу
1	2	3	4	5
1.Основні засоби та інші необоротні активи	30 600 92,3		30 600 90,8	
в тому числі:				
- основні засоби (балансова вартість)	30 600 92,3		30 600 90,8	
- інвестиційна нерухомість	-		-	
- довгострокові фінансові інвестиції	-		-	
- нематеріальні активи	-		-	
- незавершене будівництво	-		-	
- інші фінансові інвестиції	-		-	
- довгострокова дебіторська заборгованість	-		-	
- відстрочені аквізиційні витрати	-		-	
- залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	-		-	
2.Оборотні активи, 2 561 7,7	2 4112,1		9,2	
в тому числі:				
- запаси і витрати	21	0,1	21	0,1
- дебітори	2 540	7,6	24 090,5	9,1
- грошові кошти	-		0,6	0
- інші оборотні активи	-		-	
- поточні фінансові інвестиції	-		-	
- витрати майбутніх періодів	-		-	
- частка перестраховиків у страхових резервах	-		-	
- інші оборотні активи	-		-	
РАЗОМ	33 161 100		54 712,1	100

Таблиця 8

Аналіз загальної оцінки стану пасивів Товариства

Показники	Станом на 01.01.2018р.		Станом на 31.12.2018р.	
	тис. грн.	% до валюти балансу	тис. грн.	% до валюти балансу
1	2	3	4	5
1.Власний капітал, 32 902 99,2	32 956,8		97,8	
в тому числі:				
- зареєстрований (пайовий) капітал	30 621 92,3		30 621 90,8	
- капітал у дооцінках	-		-	
- додатковий капітал	-		-	
- резервний капітал	-		-	
- нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	2281	6,9	2335,8	7
- неоплачений капітал	-		-	
- вилучений капітал	-		-	
- інші резерви	-		-	
2.Позикові кошти, 259 0,8	755,3		2,2	
в тому числі:				
- довгострокові зобов'язання	-		21 000,0	

- відстрочені податкові зобов'язання	-	-	-	-
- поточні зобов'язання	259	0,8	755,3	2,2
- доходи майбутніх періодів	-	-	-	-
РАЗОМ	33161	100	54 712,1	100

Оцінка справедливої вартості активів та зобов'язань Товариства

Оцінка вартості активів Товариства здійснена у відповідності з вимогами П(С)БО за справедливою вартістю.

Підготовка фінансової звітності згідно з П(С)БО вимагає від керівництва формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування облікових політик, а також на суми активів, зобов'язань, доходів та витрат, відображених у фінансовій звітності. Оцінки та пов'язані з ними припущення ґрунтуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються обґрунтованими за даних обставин, результати яких формують основу суджень стосовно балансової вартості активів та зобов'язань, яка не є очевидною з інших джерел. Хоча ці оцінки ґрунтуються на найкращому розумінні керівництвом поточних подій та операцій, фактичні результати можуть суттєво відрізнятись від цих оцінок.

Товариство застосовує методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих вхідних даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань.

Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

- 1) Товариство продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності.
- 2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж та не класифіковані як групи вибуття. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.
- 3) Строки корисного використання довгострокових активів є предметом судження, що ґрунтується на досвіді використання подібних активів; цілком зношені активи продовжують використовуватися та не можуть бути списаними з балансу, так як Товариство їх фактично використовує, підтримує робочий стан.
- 4) Резерви щорічних відпусток містять оціночні значення відповідно до методології, визначеної обліковою політикою.
- 5) Оцінка приблизної справедливої вартості по фінансових активах та зобов'язаннях, що обліковуються не за справедливою вартістю, але розкриття справедливої вартості яких вимагається, містить припущення щодо їхньої справедливої вартості.
- 6) Облік фінансових активів в частині зменшення корисності містить ряд припущень та оцінок (наявність чи відсутність ознак знецінення, майбутні грошові потоки тощо).
- 7) Аналіз чутливості та інші аналізи щодо управління ризиками містять припущення стосовно варіювання чинників та їхнього впливу на активи, зобов'язання, сукупних доходів та капітал.

Аудитор вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що: (а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та (б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливую вартість.

Аудитор вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

Вартість чистих активів

На підставі даних балансу ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" станом на 31.12.2018р. відповідно до вимог провадження фінансової діяльності, аудитором розраховано вартість чистих активів на предмет порівняння їх суми із заявленим статутними документами розміром статутного капіталу.

Розрахунок вартості чистих активів ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР"

станом на 31.12.2018р.

Таблиця 9

№п/п	Зміст	Рядок балансу	Сума (тис.грн.)
1	2	3	4
1	Склад активів, які приймаються до розрахунку		
1.1	Необоротні активи		
	Нематеріальні активи		1000
	Незавершені капітальні інвестиції		1005
	Основні засоби (залишкова вартість)	1010	30 600
	Інвестиційна нерухомість	1015	
	Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції		1030
	Довгострокова дебіторська заборгованість		1040
	Відстрочені аквізиційні витрати		1060
	Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах		1065
	Всього	30 600	
1.2	Оборотні активи		
	Запаси	1100	21
	Дебіторська заборгованість	1125,1130,1135, 1140,1145, 1155	24 090,5
	Поточні фінансові інвестиції	1160	-
	Грошові кошти	1165;1166,1167	0,6
	Витрати майбутніх періодів	1170	-
	Резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-
	Резервах незароблених премій	1183	-
	Інші оборотні активи	1190	-
	Всього	24 112,1	
	Разом активи	54 712,1	
2	Зобов'язання, що приймаються до розрахунку		
2.1	Довгострокові зобов'язання і забезпечення		
	Інші довгострокові зобов'язання	1515	21 000,0
	Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1520	-
	Страхові резерви	1530	-
	Резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-
	Резерв незароблених премій	1533	-
	Всього	21 000,0	
3	Поточні зобов'язання і забезпечення		

3.1	Короткострокові кредити банків	1600	-	
	Поточні кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	
	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1615	-	
	Поточні зобов'язання за розрахунками:		-	
	- з бюджетом	1620	5,4	
	- зі страхування	1625	2,9	
	- з оплати праці	1630	8	
	- за одержаними авансами	1635	-	
	- із внутрішніх розрахунків	1645	-	
	Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	
	Поточні забезпечення	1660	-	
	Інші поточні зобов'язання	1690	739	

Всього 755,3

Разом зобов'язання 21 755,3

Визначаємо вартість чистих активів за формулою:

$(1.1+1.2) - (2.1+3.1) = (33\ 712,1) - (755,3) = 32\ 956,8$ тис. грн.

За 2018 рік Товариством отримано доходів у сумі 600 тис. грн., які складаються з іншого доходу - 600 тис. грн.

Витрати Товариства за 2018 рік складають 533,2 тис. грн.

Основними складовими витрат є собівартість реалізованої продукції - 159,7 тис. грн., інші операційні витрати - 365,5 тис. грн., інших витрат - 8 тис. грн., податок на прибуток - 12 тис. грн.

За результатами фінансово-господарської діяльності 2018 року Товариство має чистий прибуток у сумі 54,8 тис. грн.

Критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості Товариства

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року та Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2018р. та 31.12.2018р. проводилася на підставі розрахунків наступних показників достатності, платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій:

Показники фінансового стану Товариства

Таблиця 10

Показники	Норма	Станом на 01.01.2018р.	Станом на 31.12.2018р.
1	2	3	4
1. Показники платоспроможності			
1. Коефіцієнт платоспроможності	Кп	>1	0,9
2. Коефіцієнт поточної ліквідності	КЛ-1	1,5-2,5	9,8
3. Коефіцієнт загальної ліквідності	КЛ-2	0,7-0,8	9,9
4. Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності	КЛ-3	0,2-0,3	0
5. Коефіцієнт миттєвої ліквідності	КЛ-4	>0,2	0
2. Показники фінансової незалежності			
1. Коефіцієнт маневреності власних коштів	КМ	>0,1	0
2. Забезпеченість власним капіталом	-	>0	2 302 2 356,8
3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	ПП	не>1	0,9 0,9
4. Коефіцієнт фінансової стабільності	ПФ	>1	8,9 3,1
5. Коефіцієнт фінансової незалежності	КН	>0,5	0,9 0,9

3. Інші показники фінансового стану

1. Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів	КІР	1	1
2. Коефіцієнт покриття інвестицій КАПІ	0,85-0,9	0	0
3. Коефіцієнт інвестування Кін	0	0	
4. Коефіцієнт реальної вартості основних засобів у майні	К.рос	0,9	0,9
5. Коефіцієнт покриття балансу			
К п.б. Не<1	0,1	0,1	
6. Коефіцієнт ефективності використання власних коштів			
К.е.вк. Не<0,50	0		
7. Коефіцієнт використання фінансових ресурсів усього майна	К.в.ф.	1,9	1,9
8. Чистий оборотний капітал	>0	2 302	2 373,1
9. Коефіцієнт фінансового левериджу	К.ф.л. Не<1	0	0
10. Показник заборгованості кредиторам		0,8%	2,2%
11. Обіговість дебіторської заборгованості		7,6%	9,1%
12. Рентабельність власного капіталу	>0	6,94%	6,99%

Коефіцієнт платоспроможності вимірює фінансовий ризик, тобто ймовірність банкрутства. Високий коефіцієнт платоспроможності відображає мінімальний фінансовий ризик і хороші можливості для залучення додаткових коштів з боку. Якщо підприємство не в змозі виконати зовнішні зобов'язання за рахунок усіх активів, воно може бути визнане неплатоспроможним. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно.

Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів.

Коефіцієнт платоспроможності, показує питому вагу власного капіталу в загальній вартості засобів, що використовуються Товариством у його діяльності та свідчить про достатній рівень фінансової стійкості, а також незалежність від зовнішніх джерел фінансування.

Наявність власних коштів позитивно характеризує фінансовий стан Товариства. Вони є коштами, які Товариство може використовувати на покриття негативних фінансових наслідків реалізації ризиків, що виникають при провадженні нею професійної діяльності.

Коефіцієнт маневреності власних коштів, що показує яка частина капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована.

Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів характеризує рівень виробничого потенціалу підприємства, забезпеченість операційної діяльності засобами виробництва, і відображає наявність та питому вагу витрат у виробничому потенціалі.

Коефіцієнт покриття балансу характеризує наскільки ліквідні кошти покривають короткострокові зобов'язання.

Показники заборгованості кредиторам та обіговості дебіторської заборгованості свідчать про уповільнення розрахунків, що скоріш за все пов'язано із погіршенням економічної ситуації в країні (проведення операцій тільки після надходження попередньої оплати).

Показник покриття зобов'язань власним капіталом показує співвідношення залучених і власних коштів Товариства.

Показник фінансової стійкості характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства.

Інші показники фінансового стану характеризують діяльність Товариства як достатньо ефективну в частині покриття інвестицій, використання власних коштів (прибутковість кожної гривні власних коштів), а також з точки зору окупності прибутком вкладених коштів у майно

Інформація щодо сформованих резервів

Формування, ведення обліку, достатності та адекватності сформованих резервів визначені обліковою політикою Товариства та дотриманням законодавства.

У ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" резерви не створюються.

Фінансові інвестиції

На кінець звітного періоду, що закінчився 31 грудня 2018р., Товариство не має фінансових інвестицій.

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту

Служба внутрішнього контролю ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" представлена у вигляді Ревізійної Комісії, яка складається з трьох осіб, що обираються Загальними Зборами Учасників.

Стан корпоративного управління Товариства відповідає законодавству України.

Управління Товариством здійснюють:

- Загальні збори акціонерів;
- Директор;
- Ревізійна Комісія.

Вищим органом Товариства є загальні збори акціонерів Товариства. Вони складаються з Учасників Товариства або призначених ними представників. Представники учасників можуть бути постійними або призначеними на певний строк. Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника у загальних зборах Учасників, сповістивши про це інших учасників. Учасник Товариства може взяти участь у загальних зборах учасників шляхом надання свого волевиявлення щодо голосування з питань порядку денного у письмовій формі (заочне голосування).

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та зобов'язань

В Товаристві непередбачені активи та зобов'язання, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою відсутні.

Станом на 31.12.2018р. у Товариства немає фінансових активів, які або були прострочені, або знецінилися, кредитів, як одержаних так і наданих, і, відповідно, будь-яких застав та інших форм забезпечення.

Висновок. Фінансовий стан Товариства можна характеризувати загалом як задовільний.

Аналізуючи показники фінансової звітності, можна зробити висновок, що Товариство має ліквідний баланс, ступінь ризику - середній, вірогідності банкрутства немає. За результатами оцінки зібраних аудиторських доказів, не виявлено події та умови, які можуть поставити під сумнів припущення про безперервність діяльності Товариства, окрім погіршення економічного стану в країні.

За результатами проведення відповідних процедур аудитором не ідентифіковано ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Не отримано аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з інформацією, що розкривається Товариством.

Події після дати балансу, які потребують коригування у фінансовій звітності на дату проведення аудиту відсутні.

На думку аудитора, ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" дотримується вимог нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

ІНШІ ПИТАННЯ

Організація бухгалтерського обліку

Облікова політика ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР" на 2018 рік передбачена відповідним Наказом №1 від 02 січня 2018 року. Облікова політика Товариства встановлює порядок організації та ведення бухгалтерського обліку, визначає принципи, методи і процедури, що використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності.

Облікова політика Товариства будується у відповідності з чинним законодавством України, а саме: Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", нормативними актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, обраним планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій, основними принципами положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(с)БО), внутрішніми нормативними документами Товариства, що визначають порядок здійснення бухгалтерських операцій.

Облікова політика містить правила ведення бухгалтерського обліку, дотримання яких є обов'язковими. За цим документом затверджується методологія відображення окремих бухгалтерських операцій та особливості організації бухгалтерського обліку.

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової звітності, послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітів періодів.

Фінансова звітність Товариства

Аудитором була проведена аудиторська перевірка фінансових звітів ТОВ "ЦЕНТРАЛЬНИЙ ОПТОВИЙ РИНОК ПРОДОВОЛЬСТВА "ФУДЦЕНТР".

Фінансова звітність Товариства за 2018 рік складена з урахуванням чинних форм звітності, затверджених НП(С)БО №1.

Склад перевірених форм звітності за 2018 рік, які складені станом на 31.12.2018 року:

Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва:

" Баланс (форма №1) станом на 31 грудня 2018 року.

" Звіт про фінансові результати (форма №2) за 2018 рік.

Звітний період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року, дата звітності 31.12.2018р. Фінансова інформація розкривається за звітний період.

Потреби в складанні звітності за сегментами не виявлено.

Потреби в складанні окремої та консолідованої не виявлено.

Відповідно до статті 5 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" бухгалтерський облік ведеться в грошовій одиниці України - гривня, фінансова звітність складена в тисячах гривень.

Мета аудиту - перевірити дані фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року для висловлення незалежної думки аудитора про її достовірність в усіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, стандартів бухгалтерського обліку або інших правил (внутрішніх положень суб'єктів господарювання) згідно із вимогами користувачів. Фінансова звітність складена на основі принципу історичної (фактичної) собівартості, за винятком фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю.

Ведення бухгалтерського обліку Товариством здійснюється в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 р. (зі змінами та доповненнями) та до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та звітності.

Для ведення бухгалтерського обліку Товариство використовує План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України №291 від 30.11.1999 року "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій".

Фінансова звітність Товариства за 2018 звітний рік, відображає його фінансовий стан на

31.12.2018 року, фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також іншу пояснювальну інформацію, на основі Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), які в Україні визначені в якості застосованої концептуальної основи фінансової звітності Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" і є для Товариства прийнятною концептуальною основою загального призначення, яка водночас також є концептуальною основою достовірного подання.

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2018 року була підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).

Аудиторська перевірка здійснювалась із застосуванням розрахунково-аналітичного та документального методів з узагальненням отриманих результатів.

Аудитор вважає, що проведена аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення думки.

На думку аудиторів, прийнята Товариством система бухгалтерського обліку відповідає Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та звітності та вимогам чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, перелічених вище, і складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування.

Думка аудитора щодо фінансової звітності складена відповідно до МСА 700 (переглянутий) "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", МСА 701 "Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора", МСА 705 (переглянутий) "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 (переглянутий) "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів під час аудиту фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 610 (переглянутий в 2013р.) "Використання роботи внутрішніх аудиторів" та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського звіту.

Концептуальною основою фінансової звітності є основа, яка відповідає принципам безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

В ході перевірки аудитор не отримав свідомств щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство розпочало й буде здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому.

На думку керівництва, застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є прийнятним, враховуючи належний рівень достатності капіталу.

Товариство веде свій бухгалтерський облік згідно з українським законодавством. Дана фінансова звітність була підготовлена на основі бухгалтерських записів, які ведуться у відповідності до нормативно-правових актів України.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит
Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"

Код ЄДРПОУ 23504528

Регістраційні дані Оболонська районна у місті Києві державна адміністрація від 20.09.1995р.

Місцезнаходження 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310.

Фактичне місце розташування 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43.

Юридична особа діє на підставі:

о Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги №1037 від 26 січня 2006 року, згідно з рішенням Аудиторської Палати України № №321/3 від 28.01.2016р.;

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язків аудит фінансової звітності), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес), згідно з рішенням Аудиторської Палати України;

о Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, № 0714, видане рішенням Аудиторської палати України №349/4 від 28.09.2017р.;

о Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 370, серія та номер Свідоцтва: П 000370 від 18.03.2016р., термін дії свідоцтва продовжено до 28.01.2021р. Телефон та електронна адреса (044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com
Дата початку проведення аудиту 16 вересня 2019 року
Дата закінчення проведення аудиту 18 жовтня 2019 року
Дата і номер Договору про надання послуг з аудиту фінансової звітності Договору №02/09/19 від 16 вересня 2019 року.
Повне ім'я ключового партнера із завдання з аудиту фінансової звітності - Морозова Ірина Миколаївна, сертифікат №007428, виданий рішенням Аудиторської палати України №342/3 від 31 березня 2017 року
Повне ім'я аудиторів із завдання з аудиту фінансової звітності: - Врода-Маркова Інна Анатоліївна, сертифікат №007163, виданий рішенням Аудиторської палати України №201/2 від 23 квітня 2009 року
- Святченко Віталій Віталійович

Додатки

" підтверджений Аудитором Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва:
- Баланс (форма №1) станом на 31 грудня 2018 року.
- Звіт про фінансові результати (форма №2) за 2018 рік.

Ключовий партнер

_____ І.М.Морозова
(Сертифікат аудитора №007428 від 31.03.2017р.
Рішенням АПУ №342/3 від 31 березня 2017 р.)

Директор аудиторської фірми

ТОВ " АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ " _____ Л.М. Гавриловська
(Сертифікат аудитора серія А №003633 від 14.02.1995р.,
Рішенням АПУ №25 від 14 лютого 1995 року.)

Дата видачі аудиторського звіту: 18 жовтня 2019р.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює

**забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом
забезпечення окремо)**

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва**

			КОДИ
		Дата (рік, місяць, число)	2019.01.01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Маркаб"	за ЄДРПОУ	38888987
Територія	м.Київ, Дніпровський р-н	за КОАТУУ	8036600000
Організаційно-пра вова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
господарювання			
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників, осіб: 16			
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон:			

1. Баланс
на 31.12.2018 р.
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	155	155
Основні засоби	1010	482693	482419,5
первісна вартість	1011	957470	957470
знос	1012	(474777)	(475050,5)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	482848	482574,5
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	67	131,1
у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1823,4	1564,3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	448	613
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	32	53,4
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	165,7	450
Усього за розділом II	1195	2536,1	2811,8
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	0	0

групи вибуття			
Баланс	1300	485384,1	485386,3

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	617	617
Додатковий капітал	1410	480400	480400
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4311,4	4337,3
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	485328,4	485354,3
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1,7	0
розрахунками з бюджетом	1620	4	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	10	11
розрахунками з оплати праці	1630	40	21
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	55,7	32
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	485384,1	485386,3

2. Звіт про фінансові результати

за 2018 р.
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1204,5	1284,6
Інші операційні доходи	2120	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	1204,5	1284,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1091,8)	(574,3)
Інші операційні витрати	2180	(70,1)	(675,5)
Інші витрати	2270	(11)	(9)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(1172,9)	(1258,8)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	31,6	25,8
Податок на прибуток	2300	(5,7)	(4,6)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	25,9	21,2

Керівник

Маркевич Ганна Федорівна

Головний бухгалтер

-

XVI. Твердження щодо річної інформації

На думку керівництва Товариства, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, містить достовірну та об'єктивну інформацію про фінансовий стан Товариства, включає достовірне та об'єктивне подання інформації про господарську діяльність Товариства. Прийнята Товариством система бухгалтерського обліку відповідає Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та звітності та вимогам чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, перелічених вище, і складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
23.02.2018	25.07.2018	Відомості про прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 10 відсотків статутного капіталу