



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

Дата (рік, місяць, число) 2014 01 01

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "Елаєнс" за ЄДРПОУ 38905834

Територія - за КОАТУУ 8038200000

Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ 240

Вид економічної діяльності Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. в. за КВЕД 64.99

Середня кількість працівників 1

Адреса, телефон 01024, м. Київ, вул. Круглоуніверситетська, 14

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2014	01	01
38905834		
8038200000		
240		
64.99		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.

Форма N 1 Кол за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	3000
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	6
Готівка	1166	-	6
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	-	3006
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	-	3006

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	3000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	-	3001
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	5
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	5
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	-	3006

Керівник

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

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

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія
"Елаєнс"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2014	01	01
38905834		

за ЄДРПОУ

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за _____ 20 13 р.



Форма N 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Інші операційні доходи	2120	6	-
Адміністративні витрати	2130	(5)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1	-
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	3000	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(3000)	(-)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1	-
збиток	2355	(-)	(-)



II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	5	-
Разом	2550	5	-

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія
"Елаєнс"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2014	01	01
38905834		

за ЄДРПОУ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 20 13 р.



Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	6	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(-)	(-)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	6	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(3000)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(3000)	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	3000	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(-)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3000	-

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	6	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	6	-

Керівник

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	3000	-	-	-	-	-	-	3000
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	3000	-	-	-	1	-	-	3001
Залишок на кінець року	4300	3000	-	-	-	1	-	-	3001

Керівник

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА 2013 РІК, СТАНОМ НА 31.12.2013 РОКУ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС»

1. Інформація про компанію та основа підготовки фінансової звітності за 2013 рік

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС» було засноване в 2013 р.

Учасниками Товариства є: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕЛАЄНС-СЕРВІС».

Місцезнаходження Товариства: вулиця Круглоуніверситетська, будинок 14, м. Київ, 01024, Україна.

Основними цілями ТОВ ФК «ЕЛАЄНС» є отримання прибутку від надання фінансових послуг.

Валютою звітності є гривня. Звітність подано в тисячах гривень без десяткових знаків.

Фінансова звітність Компанії на 31 грудня 2013 року була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової інформації, наведені нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів.

Склад фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2013 р.,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 р.,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013 р.,
- Звіт про власний капітал за 2013 р.,
- Примітки до річної фінансової звітності за 2013 р.

2. Основні принципи облікової політики

Компанія веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог чинного законодавства України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність», Міжнародних стандартів фінансової звітності, Статуту Компанії та Облікової політики.

Облікова політика на 2013 рік була затверджена наказом від 19.09.2013 р. № 1-О.

Протягом 2013 року облікова політика не змінювалась та застосовувалась послідовно для подібних операцій, інших подій.

Облікова політика Компанії – це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку та конкретні принципи, основи та правила, які застосовує Компанія при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика базується на чинному законодавстві України, нормативних документах Національної комісії, що здійснює державне регулювання ринку фінансових послуг, Міжнародних стандартах фінансової звітності та рішеннях керівництва Компанії.

Компанія веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність у національній грошовій одиниці України – гривнях.

3. Основа складання фінансової звітності

3.1. Використання оцінок і припущень

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва оцінок і припущень, які впливають на відображення в звітності сум активів і зобов'язань і на розкриття інформації про потенційні активи і зобов'язання на дату складання бухгалтерського балансу. Фактичні результати можуть відрізнятись від поточних оцінок. Ці оцінки періодично переглядаються, і у разі потреби коригувань, такі зміни відображаються у складі фінансових результатів за період, коли про них стає відомо.

3.2. Припущення про функціонування Компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність підготовлена виходячи з припущення про її функціонування в майбутньому, яке передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності.

Таким чином, фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якби Компанія була неспроможна продовжувати свою діяльність в майбутньому.

4. Аналіз статей фінансової звітності

Справедлива вартість – сума, за якою можна обміняти актив або погасити зобов'язання в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Суттєвість – пропуск або викривлення статей є суттєвим, якщо вони можуть (окремо чи в сукупності) впливати на економічні рішення, які приймають користувачі на основі фінансової звітності. Суттєвість залежить від розміру та характеру пропуску чи викривлення, що оцінюється за конкретних обставин. Визначальним може бути як розмір або характер статті, так і поєднання статей.

Активи, зобов'язання та власний капітал – це елементи, які безпосередньо пов'язані з оцінкою фінансового стану.

Активи – ресурси контрольовані підприємством у результаті минулих подій, від якого очікуються надходження майбутніх економічних вигід до компанії.

Зобов'язання – теперішня заборгованість підприємства, яка виникає внаслідок подій і погашення якої, за очікуванням, спричинить вибуття ресурсів із підприємства, котрі втілюють у собі майбутні економічні вигоди.

Власний капітал – це залишкова частка в активах підприємства після вирахування всіх його зобов'язань.

5. Баланс (Звіт про фінансовий стан)

Облікова політика в компанії регламентується Законодавством України, МСФЗ та Наказом по підприємству «Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку» від 19.09.2013 року №1-О.

До форми № 1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)», протягом року коригування та зміни не вносились.

Відомості викладені у розрізі оборотних активів.

Оцінку балансової вартості активів та зобов'язань здійснено за історичною собівартістю.

Для подання у балансі здійснено розмежування активів та зобов'язань на поточні (оборотні) та довгострокові (необоротні) відповідно до вимог МСБО 1 «Подання

фінансових звітів». До поточних активів та зобов'язань віднесено суми, що очікуються до відшкодування або погашення протягом 12 місяців від дати балансу.

5.1. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції первісно оцінюються за собівартістю. Фінансові інвестиції Компанії, придбані з метою подальшої реалізації, оцінюються і відображаються в фінансовій звітності за справедливою вартістю. Станом на 31.12.2013 р. фінансові інвестиції відсутні.

В таблиці «Фінансові інвестиції» відображено склад і суму фінансових інвестицій.

Найменування показника	За рік, тис. грн.	На кінець року	
		довгострокові	поточні
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	-	-	-
дочірні підприємства	-	-	-
спільну діяльність	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	-	-	-
акції	-	-	-
облігації	-	-	-
інші	3000	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	3000	-	-

5.1. Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання компанією майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Дебіторська заборгованість складається з іншої поточної дебіторської заборгованості.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. складає 3 000 тис. грн.

Вся дебіторська заборгованість не є простроченою, ознаки зменшення корисності активів відсутні. Дебіторська заборгованість відображена в сумі очікуваного отримання.

5.2. Власний капітал

Капітал Компанії обліковується в національній валюті на рахунках 4 класу Плану рахунків.

Статутний капітал Компанії сформовано внесками Учасників Товариства виключно у грошовій формі. Розмір статутного капіталу зафіксовано в Статуті Компанії. Статутний капітал може збільшуватися за рахунок прибутку від господарської діяльності Товариства, а також за рахунок додаткових внесків його учасників

Резервний капітал формується за рахунок нерозподіленого прибутку за рішенням Загальних зборів засновників (Учасників) та відповідно до Статуту Компанії.

Резервний капітал Компанії створюється у розмірі не менше 25% статутного капіталу Компанії і призначається для покриття витрат, пов'язаних з відшкодуванням збитків, та запланованих витрат. Резервний капітал фонд формується шляхом щорічних відрахувань у розмірі не менше 5% суми щорічного прибутку Компанії до досягнення визначеного розміру.

Загальна сума власного капіталу компанії на 31.12.2013 р. становить 3 001 тис. грн.

Статутний капітал – 3 000 тис. грн. Станом на 31.12.2013 року Статутний капітал сформовано в повному обсязі.

Нерозподілений прибуток – 1 тис. грн.

5.3. Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість відображується за собівартістю, яка є справедливою вартістю компенсації, яка має бути передана в майбутньому за отримані товари, роботи, послуги.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 р. складає 5 тис. грн.

6. Визнання доходів та витрат

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу компанії, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

За умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена, дохід у Звіті про фінансові результати відображається в момент надходження активу або погашення зобов'язання, які призводять до збільшення власного капіталу підприємства.

За умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена, витрати відображаються у Звіті про фінансові результати в момент вибуття активу або збільшення зобов'язання.

Доходи і витрати зазвичай враховуються за принципом нарахування залежно від ступеня завершеності конкретної операції, яка оцінюється як співвідношення фактично наданого обсягу послуг і загального обсягу послуг, які мають бути надані.

Стаття витрат	Код рядка	Значення рядка
Інші операційні доходи	2120	6
Адміністративні витрати	2130	5
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	1
Інші доходи	2240	3000
Інші витрати	2270	3000
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	1

7. Звіт про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 2013 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової, діяльності Компанії.

Грошові потоки Компанії від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності в обліку за П(С)БО не відрізнялися істотно від МСФЗ.

7.1. Рух коштів у результаті операційної діяльності

Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності.

Операційна діяльність є основним видом діяльності підприємства для отримання доходу від кредитних операцій.

Інші надходження від операційної діяльності - 6 тис. грн.

7.2. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Інвестиційна діяльність - це цілеспрямовано здійснюваний процес формування необхідних інвестиційних ресурсів, збалансований відповідно до обраних параметрів інвестиційної програми (інвестиційного портфеля) на основі вибору ефективних об'єктів інвестування та забезпечення їх реалізації.

Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності протягом 2013 року склав 3 000 тис. грн..

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності становить (- 3 000) тис. грн

7.3. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Фінансова діяльність — це надходження чи використання коштів, що мали місце в результаті емісії цінних паперів, викупу власних акцій, виплата дивідендів, погашення зобов'язань за борговими цінними паперами.

Рух коштів у результаті фінансової діяльності протягом 2013 року склав 3 000 тис. грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності становить 3 000 тис. грн.

8. Звіт про власний капітал

Статутний капітал становить 3 000 тис. грн.

Статутний капітал сплачений у сумі 3 000 тис. грн, у повному обсязі.

Облік нерозподіленого прибутку здійснюється відповідно до чинного законодавства. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2013 р. становить 1 тис. грн.

Загальна сума власного капіталу компанії становить на 31.12.2013 р. 3 001 тис. грн.

Управління капіталом Компанії спрямовано на досягнення наступних цілей: дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Компанії функціонувати в якості безперервно діючого підприємства. Компанія вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, відображеного в балансі.

Директор

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович



ФІН-АУДИТ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

03035, м. Київ, вул. Липківського Василя, б. 45, Бізнес центр «НЕСТ» оф. 712, тел: 538-16-69, ЄДРПОУ 38354037, E-mail: finaudit@mail.ua
П/р 26001001040757 в відділенні «Київська обласна дирекція ПАТ «КБ «УФС», МФО 377777, www.finaudit.biz

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС» станом на 31.12.2013 р.

Національна комісія, що здійснює державне
регулювання у сфері ринків фінансових послуг

Товариство з обмеженою відповідальністю
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС»

1. Основні відомості про замовника.

Повне найменування емітента	Товариство з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС»
Код ЄДРПОУ	38905834
Серія, №, дата видачі Виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	АД № 055036 від 09.01.2014р.
Орган державної реєстрації	Реєстраційна служба Ворошиловського районного управління юстиції у м. Донецьку.
Місцезнаходження	01024, м. Київ, Печерський район, вулиця Круглоуніверситетська, будинок 14
Тел./факс	0957532626
Основні види діяльності	64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення); 64.19 Інші види грошового посередництва; 64.91 Фінансовий лізинг; 64.92 Інші види кредитування.
Форма власності	Приватна
Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи	Серія ФК № 419 від 22.10.2013 р. (Реєстраційний номер 13102898)
Чисельність працівників	1 (один)
ПІБ, найменування посади керівника, відповідального за фінансово- господарський стан	Директор – Кравцов Сергій Сергійович
Головний бухгалтер	Марченко Василь Петрович Товариство з обмеженою відповідальністю

	«Аудиторська фірма «Максимум»
Зареєстрований статутний капітал (грн.)	3000000 (три мільйони) грн. 00 коп.
Кількість учасників	1 (один)

Згідно з Додатком до Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи № 419 серії ФК від 22.10.2013 р. Товариство з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАСНС» має право надавати наступні фінансові послуги без отримання ліцензій: надання гарантій і поручительств, факторинг, фінансовий лізинг, надання фінансових кредитів за рахунок власних коштів.

2. Опис аудиторської перевірки

У відповідності з договором №01-15/23 від 19.03.2014р. Товариством з обмеженою відповідальністю «ФІН-АУДИТ» проведена незалежна аудиторська перевірка повноти, достовірності і відповідності чинному законодавству України та обраній концептуальній основі фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАСНС» (далі – Товариство) за 2013 рік, а саме:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма №1) станом на 31.12.2013 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма №2) за 2013 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (форма № 3) за 2013 рік;
- Звіт про власний капітал (форма № 4) за 2013 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2013 рік;

які додаються до цього аудиторського висновку та затверджені керівництвом Товариства.

Аудит було здійснено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), рік видання 2010, затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 31.03.2011 № 229/7 (надалі – МСА).

Згідно до законодавства України та наказу «Про облікову політку» № 1-О від 19.09.2013 р. Товариство складає фінансову звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

ТОВ «ФІН-АУДИТ» на підставі чинного законодавства, існуючих Міжнародних стандартів аудиту та умов договору самостійно визначає форми, методи та масштаб виконання завдання з надання впевненості щодо фінансової звітності Товариства.

Місце проведення аудиту: 01024, м. Київ, Печерський район, вулиця Круглоуніверситетська, будинок 14

3. Відповідальність управлінського персоналу

Відповідальність за підготовку та надання інформації для проведення аудиторської перевірки у відповідності з вимогами МСА № 210 «Узгодження умов завдань з аудиту» несе управлінський персонал Співки. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та

достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальними особами за ведення бухгалтерського та податкового обліку і складання фінансової звітності за період, що перевіряється, є:

Директор – Кравцов Сергій Сергійович;

Головний бухгалтер – Марченко Василь Петрович

Товариство з обмеженою відповідальністю
«Аудиторська фірма «Максимум»

4. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитор не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

5. Опис перевіреної фінансової інформації

З метою отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо фінансової звітності Товариства була перевірена наступна фінансова інформація за 2013 рік та інші дані які мають безпосереднє відношення до такої інформації:

- Статутні та реєстраційні документи;
- Положення про облікову політику та його застосування;
- Структура бухгалтерської служби та документообіг;
- Регістри бухгалтерського обліку;
- Договори, банківські, касові та інші первинні документи;
- інші документи які характеризують фінансово-господарську діяльність;
- Фінансова звітність.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

6. Обсяг аудиторської перевірки

В процесі проведення аудиту був виконаний необхідний комплекс процедур відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, а саме:

- переддоговірний комплекс процедур та прийняття завдання до виконання;

- планування аудиту;
- оцінка внутрішнього контролю;
- ідентифікація та оцінка аудиторських ризиків та рівня суттєвості;
- визначення аудиторської вибірки, виконання тестів контролю та виконання процедур по суті;
- виконання аналітичних процедур;
- аналіз робочої документації;
- контроль якості виконання завдання;
- складання аудиторського висновку, та інші.

Міжнародні стандарти аудиту вимагають, щоб планування та виконання завдання з надання впевненості щодо фінансової звітності Товариства було спрямоване на одержання достатніх доказів щодо відсутності в звітах суттєвих помилок. Під час виконання завдання зроблено дослідження шляхом вибіркового тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих в фінансовій звітності Товариства. На нашу думку, проведена аудиторська перевірка забезпечує розумну основу для складання аудиторського висновку про надання впевненості щодо річної фінансової звітності Товариства.

Аудиторський висновок складено згідно чинного законодавства України, на підставі Закону України «Про аудиторську діяльність», відповідно до МСА №700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності» та МСА №705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

З урахуванням рівня суттєвості та інших властивих аудиту обмежень існує ймовірність того, що будь-які істотні помилки можуть залишитись не знайденими.

Облікова політика застосовувалась у фінансовому обліку Товариства послідовно відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки щодо повноти та достовірності комплексу річної фінансової звітності.

7. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

У зв'язку з обмеженням терміну виконання аудиторських процедур і тим, що Ми не мали змоги станом на 31.12.2013р. спостерігати за інвентаризацією наявних оборотних активів, тому, що укладання договору на проведення аудиту було здійснено після закінчення звітного періоду, коли підтвердити реальність дебіторської заборгованості та провести будь-які важливі процедури після дати балансу є неможливим.

8. Висловлення думки

Аудиторами підтверджується, що фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАСНС» станом на 31.12.2013 р. з урахуванням параграфу 7 відображає справедливо й достовірно його фінансовий стан, фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

9. Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування	Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІН-АУДИТ»
--------------------	---

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр АПУ	№4543 видане рішенням АПУ від 20.12.2012р. №262/3, чинне до 20.12.2017р.
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ	№0106 від 13.02.2014р. рішенням НАЦКОМФІНПОСЛУГ №441, чинне до 20.12.2017р.
Адреса, телефон	03035, м. Київ, вул. Липківського Василя, б. 45, офіс 712, тел.(044) 538-16-69
Договір на проведення аудиту	Від «19» березня 2014р. №01-15/23
Початок проведення аудиту	«28» березня 2014р.
Закінчення проведення аудиту	«02» квітня 2014р.

10.Обмеження щодо розповсюдження

Даний аудиторський висновок складений для надання регуляторному органу - Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, Товариству та оприлюднення і не може бути використаний для інших цілей.



Скрипніченко Г.С.

Дата надання висновку: 02 квітня 2014 року

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

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2014 01 01	
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю " Фінансова компанія "Елаєнс"	за ЄДРПОУ	38905834
Регіональна територія	-	за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Сфера економічної діяльності	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. в.	за КВЕД	64.99
Середня кількість працівників	1		
Адреса, телефон	01024, м. Київ, вул. Круглоуніверситетська, 14		
Зроблено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
Міжнародними стандартами фінансової звітності			v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.

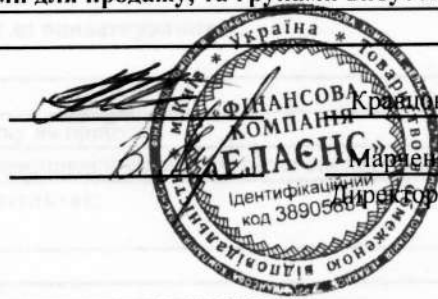
Форма N 1 Кол за ДКУЛ 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
настрочені податкові активи	1045	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
аванси	1100	-	-
біологічні активи	1110	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
за бюджетом	1135	-	-
за сумою числі з податку на прибуток	1136	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	3000
поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
гроші та їх еквіваленти	1165	-	6
заощадження	1166	-	6
запаси майбутніх періодів	1170	-	-
інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	-	3006
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Усього:	1300	-	3006

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
реєстрований (пайовий) капітал	1400	-	3000
капітал у дооцінках	1405	-	-
резервний капітал	1410	-	-
резервний капітал	1415	-	-
неподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	1
виплачений капітал	1425	(-)	(-)
виплачений капітал	1430	(-)	(-)
сього за розділом I	1495	-	3001
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
вистрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
довгострокові кредити банків	1510	-	-
продовгострокові зобов'язання	1515	-	-
довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокове фінансування	1525	-	-
сього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
поточнострокові кредити банків	1600	-	-
поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	5
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
поточні забезпечення	1660	-	-
зобов'язання майбутніх періодів	1665	-	-
інші поточні зобов'язання	1690	-	-
сього за розділом III	1695	-	5
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
баланс	1700	-	-
сього за розділом IV	1900	-	3006

керівник

головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

Директор ТОВ "АФ "Максимум"



Заступник в порядку, встановленому центральним органом статистичної влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ДИРЕКТОР
ТОВ „ФІН-АУДИТ“

Скрипніченко Г.



Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія
"Елаєнс"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ	
2014	01 01
38905834	

за ЄДРПОУ

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за _____ 20 13 р.

Форма N 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Інші операційні доходи	2120	6	-
Адміністративні витрати	2130	(5)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1	-
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	3000	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(3000)	(-)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Деоцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Деоцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	5	-
Разом	2550	5	-

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Кравців Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович
Директор ТОВ "АФ "Максимум"

ДИРЕКТОР

ТОВ „ФІН-АУДИТ“

СКРИПНІЧЕНКО Г.



ПРИСМСТВО

Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія
"Елаєнс"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2014	01	01
38905834		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 20 13 р.**

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
з чого: тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	6	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(-)	(-)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Витрачання	3190	(-)	(-)
Витрачання коштів від операційної діяльності	3195	6	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Витрачання на придбання	3200	-	-
Витрачання на ліквідацію	3205	-	-

Відсотків	3215	-	-
Відсотків	3220	-	-
Відходження від деривативів	3225	-	-
Відходження від погашення позик	3230	-	-
Відходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Випрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(3000)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Випрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Випрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(3000)	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	3000	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Випрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(-)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Випрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Випрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Випрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Випрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3000	-

	1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період		3400	6	-
Залишок коштів на початок року		3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		3410	-	-
Залишок коштів на кінець року		3415	6	-

Королівка

Головний бухгалтер



Кравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

Директор ТОВ "АФ "Максимум"

ДИРЕКТОР

ТОВ „ФІН-АУДИТ“

Скрипніченко Г.



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
внесення до статистичного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (чистого доходу, належна частка доходу від операцій з нерухомістю)	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу на операції з нерухомістю (чистого доходу від операцій з нерухомістю)	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу на операції з нерухомістю (чистого доходу від операцій з нерухомістю)	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу учасників:									
внесення до статистичного капіталу	4240	3000	-	-	-	-	-	-	3000
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4295	3000	-	-	-	1	-	-	3001
внесення до статистичного капіталу (внесень)	4300	3000	-	-	-	1	-	-	3001

Директор
Головний бухгалтер


ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАСНС»
 Ідентифікаційний код 38905834
 Директор ТОВ «АФ «Максимум»
 М. Київ * Україна * Товариство з обмеженою відповідальністю

ДИРЕКТОР
 ТОВ «ФІН-АУДИТ»
«ФІН-АУДИТ»
 Ідентифікаційний код 38354037
 М. Київ * Україна * Товариство з обмеженою відповідальністю
 СКРИПНІЧЕНКО Г.С.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА 2013 РІК, СТАНОМ НА 31.12.2013 РОКУ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС»

1. Інформація про компанію та основа підготовки фінансової звітності за 2013 рік

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАЄНС» було засноване в 2013 р.

Учасниками Товариства є: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕЛАЄНС-СЕРВІС».

Місцезнаходження Товариства: вулиця Круглоуніверситетська, будинок 14, м. Київ, 01024, Україна.

Основними цілями ТОВ ФК «ЕЛАЄНС» є отримання прибутку від надання фінансових послуг.

Валютою звітності є гривня. Звітність подано в тисячах гривень без десяткових знаків.

Фінансова звітність Компанії на 31 грудня 2013 року була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової інформації, наведені нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів.

Склад фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2013 р.,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2013 р.,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2013 р.,
- Звіт про власний капітал за 2013 р.,
- Примітки до річної фінансової звітності за 2013 р.

2. Основні принципи облікової політики

Компанія веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог чинного законодавства України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність», Міжнародних стандартів фінансової звітності, Статуту Компанії та Облікової політики.

Облікова політика на 2013 рік була затверджена наказом від 19.09.2013 р. № 1-О.

Протягом 2013 року облікова політика не змінювалась та застосовувалась послідовно для подібних операцій, інших подій.

Облікова політика Компанії – це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку та конкретні принципи, основи та правила, які застосовує Компанія при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика базується на чинному законодавстві України, нормативних документах Національної комісії, що здійснює державне регулювання ринку фінансових послуг, Міжнародних стандартах фінансової звітності та рішеннях керівництва Компанії.

Компанія веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність у національній грошовій одиниці України – гривнях.

3. Основа складання фінансової звітності

3.1. Використання оцінок і припущень

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва оцінок і припущень, які впливають на відображення в звітності сум активів і зобов'язань і на розкриття інформації про потенційні активи і зобов'язання на дату складання бухгалтерського балансу. Фактичні результати можуть відрізнятись від поточних оцінок. Ці оцінки періодично переглядаються, і у разі потреби коригувань, такі зміни відображуються у складі фінансових результатів за період, коли про них стає відомо.

3.2. Припущення про функціонування Компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність підготовлена виходячи з припущення про її функціонування в майбутньому, яке передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності.

Таким чином, фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якби Компанія була неспроможна продовжувати свою діяльність в майбутньому.

4. Аналіз статей фінансової звітності

Справедлива вартість – сума, за якою можна обміняти актив або погасити зобов'язання в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Суттєвість – пропуск або викривлення статей є суттєвим, якщо вони можуть (окремо чи в сукупності) впливати на економічні рішення, які приймають користувачі на основі фінансової звітності. Суттєвість залежить від розміру та характеру пропуску чи викривлення, що оцінюється за конкретних обставин. Визначальним може бути як розмір або характер статті, так і поєднання статей.

Активи, зобов'язання та власний капітал – це елементи, які безпосередньо пов'язані з оцінкою фінансового стану.

Активи – ресурси контрольовані підприємством у результаті минулих подій, від якого очікуються надходження майбутніх економічних вигід до компанії.

Зобов'язання – теперішня заборгованість підприємства, яка виникає внаслідок подій і погашення якої, за очікуванням, спричинить вибуття ресурсів із підприємства, котрі втілюють у собі майбутні економічні вигоди.

Власний капітал – це залишкова частка в активах підприємства після вирахування всіх його зобов'язань.

5. Баланс (Звіт про фінансовий стан)

Облікова політика в компанії регламентується Законодавством України, МСФЗ та Наказом по підприємству «Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку» від 19.09.2013 року №1-О.

До форми № 1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)», протягом року коригування та зміни не вносились.

Відомості викладені у розрізі оборотних активів.

Оцінку балансової вартості активів та зобов'язань здійснено за історичною собівартістю.

Для подання у балансі здійснено розмежування активів та зобов'язань на поточні (оборотні) та довгострокові (необоротні) відповідно до вимог МСБО 1 «Подання

фінансових звітів». До поточних активів та зобов'язань віднесено суми, що очікуються до відшкодування або погашення протягом 12 місяців від дати балансу.

5.1. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції первісно оцінюються за собівартістю. Фінансові інвестиції Компанії, придбані з метою подальшої реалізації, оцінюються і відображаються в фінансовій звітності за справедливою вартістю. Станом на 31.12.2013 р. фінансові інвестиції відсутні.

В таблиці «Фінансові інвестиції» відображено склад і суму фінансових інвестицій.

Найменування показника	За рік, тис. грн.	На кінець року	
		довгострокові	поточні
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	-	-	-
дочірні підприємства	-	-	-
спільну діяльність	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	-	-	-
акції	-	-	-
облігації	-	-	-
інші	3000	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	3000	-	-

5.1. Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання компанією майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Дебіторська заборгованість складається з іншої поточної дебіторської заборгованості.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2013 р. складає 3 000 тис. грн.

Вся дебіторська заборгованість не є простроченою, ознаки зменшення корисності активів відсутні. Дебіторська заборгованість відображена в сумі очікуваного отримання.

5.2. Власний капітал

Капітал Компанії обліковується в національній валюті на рахунках 4 класу Плану рахунків.

Статутний капітал Компанії сформовано внесками Учасників Товариства виключно у грошовій формі. Розмір статутного капіталу зафіксовано в Статуті Компанії. Статутний капітал може збільшуватися за рахунок прибутку від господарської діяльності Товариства, а також за рахунок додаткових внесків його учасників

Резервний капітал формується за рахунок нерозподіленого прибутку за рішенням Загальних зборів засновників (Учасників) та відповідно до Статуту Компанії.

Резервний капітал Компанії створюється у розмірі не менше 25% статутного капіталу Компанії і призначається для покриття витрат, пов'язаних з відшкодуванням збитків, та запланованих витрат. Резервний капітал фонд формується шляхом щорічних відрахувань у розмірі не менше 5% суми щорічного прибутку Компанії до досягнення визначеного розміру.

Загальна сума власного капіталу компанії на 31.12.2013 р. становить 3 001 тис. грн.

Статутний капітал – 3 000 тис. грн. Станом на 31.12.2013 року Статутний капітал сформовано в повному обсязі.

Нерозподілений прибуток – 1 тис. грн.

5.3. Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість відображується за собівартістю, яка є справедливою вартістю компенсації, яка має бути передана в майбутньому за отримані товари, роботи, послуги.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2013 р. складає 5 тис. грн.

6. Визнання доходів та витрат

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу компанії, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

За умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена, дохід у Звіті про фінансові результати відображається в момент надходження активу або погашення зобов'язання, які призводять до збільшення власного капіталу підприємства.

За умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена, витрати відображаються у Звіті про фінансові результати в момент вибуття активу або збільшення зобов'язання.

Доходи і витрати зазвичай враховуються за принципом нарахування залежно від ступеня завершеності конкретної операції, яка оцінюється як співвідношення фактично наданого обсягу послуг і загального обсягу послуг, які мають бути надані.

Стаття витрат	Код рядка	Значення рядка
Інші операційні доходи	2120	6
Адміністративні витрати	2130	5
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	1
Інші доходи	2240	3000
Інші витрати	2270	3000
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	1

7. Звіт про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 2013 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності Компанії.

Грошові потоки Компанії від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності в обліку за П(С)БО не відрізнялися істотно від МСФЗ.

7.1. Рух коштів у результаті операційної діяльності

Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності.

Операційна діяльність є основним видом діяльності підприємства для отримання доходу від кредитних операцій.

Інші надходження від операційної діяльності - 6 тис. грн.

7.2. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Інвестиційна діяльність - це цілеспрямовано здійснюваний процес формування необхідних інвестиційних ресурсів, збалансований відповідно до обраних параметрів інвестиційної програми (інвестиційного портфеля) на основі вибору ефективних об'єктів інвестування та забезпечення їх реалізації.

Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності протягом 2013 року склав 3 000 тис. грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності становить (- 3 000) тис. грн

7.3. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Фінансова діяльність — це надходження чи використання коштів, що мали місце в результаті емісії цінних паперів, викупу власних акцій, виплата дивідендів, погашення зобов'язань за борговими цінними паперами.

Рух коштів у результаті фінансової діяльності протягом 2013 року склав 3 000 тис. грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності становить 3 000 тис. грн.

8. Звіт про власний капітал

Статутний капітал становить 3 000 тис. грн.

Статутний капітал сплачений у сумі 3 000 тис. грн, у повному обсязі.

Облік нерозподіленого прибутку здійснюється відповідно до чинного законодавства.

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2013 р. становить 1 тис. грн.

Загальна сума власного капіталу компанії становить на 31.12.2013 р. 3 001 тис. грн.

Управління капіталом Компанії спрямовано на досягнення наступних цілей: дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Компанії функціонувати в якості безперервно діючого підприємства. Компанія вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, відображеного в балансі.

Директор

Головний бухгалтер



Гравцов Сергій Сергійович

Марченко Василь Петрович

Директор ТОВ "АФ "Максимум"

Скрипніченко Г.С.

Президентово, Прокуратурата
сградата на Окръжен съд
гр. Русе

Директор ТО «ФИН-АУДИТ»

Сурвизиена Г.С.
«21» 04 2014г.



**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(Звіт незалежного аудитора)
щодо власного капіталу
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Фінансова компанія «ЕЛАЄНС»
станом на 30.09.2013 року**

*Національній комісії,
що здійснює державне регулювання
у сфері ринків фінансових послуг*

Відповідно до умов договору від 08.10.2013 р. № 14-2406 Аудиторська компанія - Товариство з обмеженою відповідальністю «УПК-Аудит Лтд.» (далі – Аудитор) провела перевірку повноти та правильності формування власного капіталу Товариства з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «ЕЛАЄНС» (далі – Товариство) станом на 30.09.2013 р.

Аудиторська компанія ТОВ «УПК-Аудит Лтд.» включена до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. № 98, про що має свідоцтво № 2228 (дія свідоцтва рішенням АПУ від 04.11.2010 р. № 221/3 подовжена до 04.11.2015 р.); розпорядженням Нацкомфінпослуг від 28.05.2013 р. № 1667 включена до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, про що має свідоцтво № 0020.

Ідентифікаційний код: 30674018

Адреса Аудитора: Україна, м. Київ, вул. Старокиївська, буд. 10, Літера И.

Телефон: 230-47-32, факс: 230-47-34.

Перевірка проводилась директором з аудиту - головним аудитором Гореликом Л.М. (сертифікат аудитора серії А від 31.10.2000 р. за № 004388).

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «ЕЛАЄНС»
Скорочене найменування	ТОВ «ФК «ЕЛАЄНС»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код ЄДРПОУ	38905834
Дата державної реєстрації, номер свідоцтва	19.09.2013 р. № 1 070 102 0000 051231
Місце проведення реєстрації	Відділ державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців Печерського району реєстраційної служби Головного управління юстиції у місті Києві

Основний вид діяльності за КВЕД (згідно довідки Управління статистики)	64.99 Надання інших видів фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.
Інституційний сектор економіки за КІСЕ	S.12302 Інші приватні фінансові посередники, крім страхових корпорацій та недержавних пенсійних фондів
Місцезнаходження	01024, м. Київ, вулиця Круглоуніверситетська, буд. 14

Товариство засноване відповідно до рішення засновників (учасників), затвердженого загальними зборами засновників (учасників), що підтверджено протоколом № 1 від 17.09.2013 р.

Статут Товариства зареєстрований Відділом державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців Печерського району реєстраційної служби головного управління юстиції у місті Києві 19.09.2013 р.

Згідно статуту учасником (засновником) Товариства є юридична особа за законодавством України – Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕЛАСНС-СЕРВІС».

Для забезпечення діяльності за рахунок грошових внесків учасника створений статутний капітал в розмірі 3 000 000 гривень.

Станом на 30.09.2013 р. зареєстрований капітал Товариства не був сплачений.

Інша фінансова інформація

Станом на 09.10.2013 р. зареєстрований капітал Товариства сформовано повністю.

Учасник розрахувався за внеском до статутного капіталу шляхом внесення грошових коштів в розмірі 3 000 000 грн., що підтверджено випискою банку ПАТ «Банк «Національні інвестиції» від 08.10.2013 р.

Порядок формування статутного капіталу відповідає вимогам Закону України «Про господарські товариства» від 19.09.1991р. № 1576-ХІІ.

В бухгалтерському обліку Товариства належним чином відображені його зареєстрований статутний капітал та отримання внесків від засновників.

Висновок

Статутний капітал ТОВ «Фінансова компанія «ЕЛАСНС» станом на 30.09.2013 р. визначений відповідно до положень Статуту в сумі 3 000 000 грн. Станом на 09.10.2013 р. статутний капітал внесений засновником грошовими коштами в повному обсязі.

Аудитор підтверджує повноту та правильність формування статутного капіталу. Станом на дату подання цього Висновку Товариство не мало інших складових власного капіталу.

Оскільки погоджені процедури, не є аудитом у визначенні даного терміну Законом України «Про аудиторську діяльність» від 22 квітня 1993 року № 3125-ХІІ (зі змінами й доповненнями), а ні аудитом чи оглядом історичної фінансової звітності, у визначенні цих термінів згідно з Міжнародними стандартами аудиту, надання впевненості та етики, Аудитор надає Висновок лише щодо формування статутного капіталу ТОВ «Фінансова компанія «ЕЛАСНС».

31 жовтня 2013 року

Директор з аудиту

Л. М. Горелик «УПК-Аудит Лтд.»

Ідентифікатор аудитора серії А
Відомості от 31.10.2000 р.)



(Handwritten signature of L. M. Gorilik)

Л. М. Горелик

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

КОДИ		
2013	10	1
за ЄДРПОУ	38905834	
за КОАТУУ	8038200000	
за КОПФГ	240	
за КВЕД	64.99	

Дата (рік, місяць, число)

ПРИЄМСТВО ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ "ЕЛАСНС"

за ЄДРПОУ

МІСЦЕВОСТІ ПЕЧЕРСЬКИЙ Р-Н

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

за КОПФГ

Сфера економічної діяльності НАДАННЯ ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ (КРИМ СТРАХУВАННЯ ТА
ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕСПЕЧЕННЯ)

за КВЕД

Середня кількість працівників 1

2

Адреса, телефон М.КИЇВ, ВУЛИЦЯ КРУГЛОУНІВЕРСИТЕЦЬКА, 14, 044-287-59-12

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

Зроблено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

згідно з положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

згідно з міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 Вересня 2013 р.**

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код	На початок звітного	На кінець звітного
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
матеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
завершені капітальні інвестиції	1005	-	-
нематеріальні активи	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
нефінансові інвестиції	1035	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
вистачені податкові активи	1045	-	-
звіл	1050	-	-
вистачені аквізиційні витрати	1060	-	-
лишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
запаси	1100	-	-
виробничі запаси	1101	-	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
біологічні активи	1110	-	-
зобов'язання перестрахування	1115	-	-
активи одержані	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи,	1125	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	-	-
випереданими авансами	1135	-	-
за бюджетом	1136	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих	1140	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх	1145	-	-
дебіторська дебіторська заборгованість	1155	-	-
фінансові інвестиції	1160	-	-
активи та еквіваленти	1165	-	-
активи	1166	-	-
активи в банках	1167	-	-
активи майбутніх періодів	1170	-	-
зобов'язання страховика у страхових резервах	1180	-	-
активи	1181	-	-
зобов'язання довгострокових зобов'язань			

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи	1200	-	-
Баланс	1300	-	-

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	-	3000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	-	(3000)
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1615	-	-
товари, роботи, послуги	1620	-	-
розрахунками з бюджетом	1621	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1625	-	-
розрахунками зі страхування	1630	-	-
розрахунками з оплати праці	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	-	-
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1675	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,	1700	-	-
V. Чиста вартість акцій недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

/ ГУРИН В. М. /

/ ЧИСТЯКОВА Т. О. /

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

Дані Балансу (Форма № 1) станом на 30.09.2013 р.
ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЕЛАСНС" перевірені Аудитором

Директор з аудиту
АК ТОВ "УГК-Аудит Лтд."

Л.М.Горелик



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

Дата(рік, місяць, число)

КОДИ		
2013	10	1
за ЄДРПОУ		38905834

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЕЛАЄНС"**

(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 Місяців 2013 р.**

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Фінансовий :			
Прибуток	2090	-	-
Збиток	2095	-	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і	2122	-	-
сельськогосподарської продукції	2130	-	-
Адміністративні витрати	2150	-	-
Витрати на збут	2180	-	-
Інші операційні витрати	2181	-	-
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за	2182	-	-
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2190	-	-
сельськогосподарської продукції	2195	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	2200	-	-
Прибуток	2220	-	-
Збиток	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Витрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	-	-
Прибуток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:	2350	-	-
Прибуток	2355	-	-
Збиток			

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Віддача (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Віддача (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Включені курсові різниці	2410	-	-
Дохід іншого сукупного доходу асоційованих та спільних	2415	-	-
Чистий сукупний дохід	2445	-	-
Чистий сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-

Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	2550	-	-

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

/ ГУРИН В. М. /

Головний бухгалтер

/ ЧИСТЯКОВА Т. О. /



Дані Звіту про фінансові результати (Форма № 2) за 9 місяців 2013 р.
ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЕЛАСНС" перевірені Аудитором

Директор з аудиту
АК ТОВ "УПК-Аудит Лтд."

Л.М.Горелик



Користь на доходи, податковий і інший сукупний дохід	2458	
Інші сукупні доходи після оподаткування	2128	
Додатковий дохід (сума відмін 2358, 2368 та 2380)	2458	

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код	За звітний період	За відповідний період попереднього року
Адміністративні витрати	2500		
Витрати на рекламу	2505		
Адміністративні витрати на обслуговування	2510		
Амортизація	2600		
Інші операційні витрати	2620		
Разом	2850		

IV. РОЗРАХУНОК ПОСРЕДСТВАМИ ПРИСУТНОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код	За звітний період	За відповідний період попереднього року
Витрати на обслуговування засідань акціонерів	2900		
Сторінкова плата за опублікування фінансової звітності	2905		
Витрати на обслуговування засідань акціонерів	2910		
Сторінкова плата за опублікування фінансової звітності	2915		
Інші витрати на обслуговування засідань акціонерів	2920		

Київ:

Головний бухгалтер:

Дія звітності виконана згідно з вимогами Інструкції № 21 за 9 жовтня 2013 р. ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЕЛАСНІ»» (реєстраційний номер Аудиторів)

Директор з аудиту
ТОВ «УПК-Аудит Лтд»

Аудиторський висновок
(Звіт незалежного аудитора) від 09.10.2013 р.
пронумерований, викладений на 2 стор.
та прошнурований з формами фінансової звітності
№№ 1-2 станом на 30.09.2013 р.

Директор з аудиту
ТОВ «УПК – Аудит Лтд»

Л.М.Горелик

