



# Аудиторська фірма "Аудит - Резерв"

Аудит - Резерв

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2244, видане на підставі рішення Аудиторської палати України від 26 січня 2001 р. № 98  
04074, м. Київ, вул. Новозабарська, 2/6, офіс 421, тел.: 501-90-22, тел./факс 501-89-74

Аудиторський висновок  
(звіт незалежного аудитора)  
щодо фінансової звітності  
Товариства з обмеженою відповідальністю  
«Фондова компанія «Трансферт»  
станом на 31.12.2011 року.

2012 рік

Аудиторський висновок  
(звіт незалежного аудитора)  
щодо фінансової звітності  
**Товариства з обмеженою відповідальністю**  
**«Фондова компанія «Трансферт»**  
станом на 31.12.2011 року.

Для засновників та найвищого управлінського персоналу

Для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

м. Київ

«29» березня 2012 року

**Основні відомості про аудиторську фірму**

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма “Аудит-Резерв”, Свідоцтво про внесення в реєстр суб’єктів аудиторської діяльності № 2244, видане на підставі рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001р. №98, та продовжене рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2006р. №158, юридична адреса та місцезнаходження: 04074 м. Київ, вул. Новозабарська, 2/6, оф. 421, тел. (044) 501-90-22, тел./факс (044) 501-89-74.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів АБ № 001410, видане на підставі рішення ДКЦПФР від 18.04.2011. № 415, діє з 18.04.2011 до 23.12.2015;

**Основні відомості про товариство**

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Фондова компанія «Трансферт»
- Код ЄДРПОУ: 37001565.
- Юридична адреса: 01133, м. Київ, бул. Л.Українки, 21-б.
- Фактична адреса та місцезнаходження: 01133, м. Київ, бул. Л.Українки, 21-б.
- Розрахунковий рахунок: 26506011172001 в ПАТ «Альфа-Банк», МФО 300346.
- Підприємство зареєстроване рішенням Печерської районної у м. Києві державна адміністрації від 24.02.2010р. Свідоцтво про державну реєстрацію № 648214. Номер запису в Єдиному реєстрі юридичних осіб 10701020000038968.
- У відповідності до рішення Загальних зборів від 30.03.2010р (протокол №2 від 30.03.2010р.) було прийнято нову редакцію Статуту у зв’язку зміною одного з учасників товариства. Нова редакція статуту зареєстрована рішенням Печерської районної у м. Києві державна адміністрації від 31.03.2010р. Номер запису в 10701050001038968.
- Основним видом діяльності Товариства є професійна діяльність з торгівлі цінними паперами, в тому числі біржові операції з цінними паперами, брокерська діяльність, дилерська діяльність, андеррайтинг, діяльність з управління цінними паперами; депозитарна діяльність зберігача цінних паперів - зберігання і обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах та операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів.
- Форма власності: приватна.
- Кількість засновників (учасників): 2 (два).
- Чисельність працівників: 6 (шість).
- Статутний капітал: 1000000,00 грн.

- Чисельність працівників: 6 (шість).
- Статутний капітал: 1000000,00 грн.

#### **Інформація про учасників станом на 31.12.2011р.**

№ п/п	Вклад(частка) грн.	%
1	900 000,00	90
2	100 000,00	10
	<b>1 000 000,00</b>	<b>100</b>

#### **Перелік ліцензій на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку:**

1. Ліцензія на депозитарну діяльність зберігача цінних паперів Серія АВ №520534, строк дії 02.04.2010р.-02.04.2015р.
2. Ліцензія на діяльність з торгівлі цінними паперами - дилерська діяльність Серія АВ №520533, строк дії 02.04.2010р.-02.04.2015р.

#### **Відомості про умови договору про проведення аудиту**

Аудиторською фірмою “Аудит-Резерв” на підставі договору № 11 від 12.03.2012р. було проведено перевірку фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Фондова компанія «Трансферт» (надалі – Товариство) в складі Балансу — форма №1 за станом на 31.12.2011р., Звіту про фінансові результати — форма №2, Звіту про рух грошових коштів – форма № 3, Звіт про власний капітал –форма № 4, Примітки до річної фінансової звітності – форма №5 за 2011р.

#### **Відповідальність управлінського персоналу**

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку в Україні. 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.

#### **Відповідальність аудитора**

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цих фінансових звітів на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели цю перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів (в редакції 2010 р.), зокрема Міжнародного стандарту аудиту 805 "Особливі міркування – аудити окремих фінансових звітів та певних елементів, рахунків або статей фінансового звіту" щодо окремих компонентів фінансових звітів, Міжнародного стандарту аудиту 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" щодо фінансових звітів у цілому, з врахуванням Положення щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженого рішенням ДКЦПФР № 1528 від 19.12.2006 р..

Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку у відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Перевірка проводилась з 12.03.2012р. по 29.03.2012р. за місцезнаходженням Товариства.

**Висновки щодо окремих компонентів фінансових звітів щодо активів, зобов'язань та власного капіталу, а також стосовно відповідності вартості чистих активів вимогам законодавства надані в додатку 1 до даного висновку.**

Ми підтверджуємо, що принципи облікової політики Товариства, застосовувалися при веденні бухгалтерського обліку та не змінювалися протягом 2011 року.

Дані окремих форм фінансової звітності Товариства відповідають одні одним та даним бухгалтерського обліку.

*На нашу думку, фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах справедливо й достовірно відображає фінансовий стан Товариства станом на 31.12.2011 р., а також результат її діяльності за 2011 рік, згідно з Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку в Україні і відповідає вимогам чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні та принципам облікової політики Товариства.*

*Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на додаток 1 до даного висновку, у якому зазначається, що справедлива вартість фінансових інвестицій Товариства, які відображені в балансі за собівартістю в сумі 981 тис грн. станом на 31.12.2011р. не може бути достовірно визначена. Ця обставина, свідчить про наявність значної невизначеності, вирішення якої залежить від майбутніх подій та може вплинути на фінансові звіти та розмір чистих активів Товариства.*

«29» березня 2012 р.  
м. Київ, вул. Новозабарська 2/6

Директор  
ТОВ АФ «Аудит-Резерв»  
Сертифікат аудитора Серії А № 005713



О.П. Ажурова