

# «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»

## ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

ЄДРПОУ: 37974315

Дата державної реєстрації: 23.11.2011р.

Свідоцтво Держфінпослуг про реєстрацію фінансової установи: серія ФК № 309 від 29.12.2011р.

Керівник: Адлер Олександр Григорович

Головний бухгалтер: Директор ТОВ «АФ «Максимум» Марченко Василь Петрович

Адреса: 04071, м. Київ, вул. Верхній Вал, буд.4А, оф.316

Тел.: (044) 2203683

Факс: (044) 2203683

Електронна пошта: globalinfin@ukr.net

Аудиторська компанія, що підтвердила звітність: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ЮрАудитСервіс»

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Аудиторською палатою України): №3356 від 25.03.2004р.

Свідоцтво аудитора (видане Держфінпослуг): серія А № 001025 від 12.04.2005 року, чинне до 28.09.2015р.

### БАЛАНС на 31 грудня 2011 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032	-	-
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість			
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	-	-
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	-
Поточні фінансові інвестиції	220	-	5000
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	-	-
у т.ч. в касі	231	-	-

### БАЛАНС (Продовження)

	1	2	3	4
в іноземній валюті		240	-	-
Інші оборотні активи		250	-	-
<b>Усього за розділом II</b>		<b>260</b>	-	5000
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>				
		270	-	-
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>		<b>275</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>		<b>280</b>	-	5000
<b>ПАСИВ</b>				
	1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>				
Статутний капітал		300	-	5000
Пайовий капітал		310	-	-
Додатковий вкладений капітал		320	-	-
Інший додатковий капітал		330	-	-
Резервний капітал		340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		350	-	-
Неоплачений капітал		360	-	-
Вилучений капітал		370	-	-
<b>Усього за розділом I</b>		<b>380</b>	-	5000
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>				
Забезпечення виплат персоналу		400	-	-
Інші забезпечення		410	-	-
		415	-	-
		416	-	-
		417	-	-
		418	-	-
Цільове фінансування		420	-	-
<b>Усього за розділом II</b>		<b>430</b>	-	-
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>				
Довгострокові кредити банків		440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання		450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання		460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання		470	-	-
<b>Усього за розділом III</b>		<b>480</b>	-	-
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>				
Короткострокові кредити банків		500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		510	-	-
Векселі видані		520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги		530	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з одержаних авансів		540	-	-
з бюджетом		550	-	-
з позабюджетних платежів		560	-	-
зі страхування		570	-	-
з оплати праці		580	-	-
з учасниками		590	-	-
із внутрішніх розрахунків		600	-	-
		605	-	-
Інші поточні зобов'язання		610	-	-
<b>Усього за розділом IV</b>		<b>620</b>	-	-
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>		<b>630</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>		<b>640</b>	-	5000





**ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»**
**II. Основні засоби (продовження)**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

**III. Капітальні інвестиції**

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	-	-

3 рядка 340 гр. 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

**IV. Фінансові інвестиції**

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	5000	-	5000
<b>Разом (розд. А + розд. Б)</b>	<b>420</b>	<b>5000</b>	-	<b>5000</b>

3 рядка 045 графа 4	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:		
Балансу	за собівартістю	(421)	-
	за справедливою вартістю	(422)	-
	за амортизованою собівартістю	(423)	-

3 рядка 220 графа 4	Поточні фінансові інвестиції відображені:		
Балансу	за собівартістю	(424)	5000
	за справедливою вартістю	(425)	-
	за амортизованою собівартістю	(426)	-

**V. Доходи і витрати**

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	-
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	-%
3 рядків 540-560 Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	-

**VI. Грошові кошти**

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок банку	650	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	-

Із рядка 070 гр. 4 Балансу	Грошові кошти, використання яких обмежено	(691)	-
----------------------------	---	-------	---



**ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА»**
**XIV. Біологічні активи (продовження)**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
Тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) \_\_\_\_\_ -

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і

справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) \_\_\_\_\_ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) \_\_\_\_\_ -

**XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів**

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат прибуток +, збиток -	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва – усього</b>	<b>1500</b>	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них: пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього</b>	<b>1520</b>	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього: великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом</b>	<b>1540</b>	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

**ТОВ «АФ «ЮрАудитСервіс»**

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, № 3356, від 25.03.2004 р. чинний до 29.01.2014р.

Керівництву ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА»

Іншим користувачам фінансової

звітності ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА»

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА» ЗА 2011 рік (з 23.11.2011 р. – 31.12.2011 р.)**

Аудит проводився незалежною аудиторською фірмою Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ЮрАудитСервіс», код ЄДРПОУ 32864473.

Відповідно до договору № 03/12-2 від 16 березня 2012 р. на здійснення аудиту між ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ЮРАУДИТСЕРВІС» (Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, № 3356 від 25.03.2004 р. (рішенням АПУ від 29.01.2009 р. №198/2 термін чинності Свідоцтва продовжено до 29.01.2014р.)), та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА», незалежним аудитором Єрмоленком Євгеном Васильовичем (Сертифікат аудитора № 004817 від 28.09.2001 року, чинний до 28.09.2015 року) виконана перевірка річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА» (далі за текстом – «Товариство») станом на 31.12.2011 року.

Аудиторську перевірку виконано в м. Київ, вул. Верхній Вал, буд. 4А, оф. 316 з 16 березня 2012 року по 26 березня 2012 року.

Аудиторська перевірка здійснювалась з відомою Директора Товариства, Адлера Олександра Григоровича, якого обрано Директором на посаду у відповідності до Протоколу Загальних зборів учасників № 3 від 29 лютого 2012 року.

Управлінський персонал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТИ УКРАЇНА» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвого викривлення у наслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Нами проведено перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, які зобов'язують нас планувати та виконувати аудиторську перевірку для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудиторська перевірка проведена нами з врахуванням вимог Законів України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Про аудиторську діяльність».

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2010 року, прийнятих у відповідності до рішення Аудиторської палати України від 31.03.2011 №229/7 в якості національних стандартів аудиту, зокрема (але не виключно) МСА 200, 700, 705 з використанням принципу вибіркової перевірки. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для дотримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2010 року передбачають складання за результатами аудиту фінансової звітності звіту незалежного аудитора.

Аудиторська перевірка проводилась згідно нормативів аудиту діючих в Україні, вимог Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг" від 12.07.2001 року № 2664-III, Методичних рекомендацій щодо формату аудиторських висновків за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та звітності фінансової компанії за рік, затверджених розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 29 грудня 2005 р. № 5224 (в редакції розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 19 жовтня 2006 р. № 6337),

ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»

Положення про внесення інформації щодо фінансових компаній до Державного реєстру установ та встановлення вимог до облікової та реєструючої системи фінансових компаній затверджено Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг від 05.12.2003 року № 152 та Порядку надання звітності фінансовими компаніями, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 27 січня 2004 року N 27.

Планування та проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансових звітах суттєвих помилок. Дослідження проводилось шляхом тестування доказів відповідності застосованих принципів обліку - нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкритті у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від суджень 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 стосується 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'єкту господарювання. Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Проведена нами аудиторська перевірка виступає достатньою основою для висловлення думки стосовно цієї звітності, однак, слід звернути увагу на те, що, відповідно до параграфів D18 - D52 МСА 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до Міжнародних стандартів аудиту» аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо надійності фінансової звітності дає їй користувачам високий, але не абсолютний, рівень впевненості.

За правильність, достовірність первинних документів, документів бухгалтерського обліку та фінансової звітності, що представлені аудитору для перевірки несе Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА» Адлер Олександр Григорович.

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

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) складений у трьох оригінальних примірниках. Дата початку аудиту 16 березня 2012 року, дата закінчення - 26 березня 2012 року. Дата видачі висновку 26 березня 2012 року.

**ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ**

У зв'язку з тим, що аудитор не був присутнім під час проведення інвентаризації Товариства станом на 31 грудня 2011 р., оскільки ця дата передувала запрошенню аудитора, аудитор отримав інформацію про склад активів та зобов'язань за допомогою інших аудиторських процедур.

**УМОВНО-ПОЗИТИВНА ДУМКА**

На нашу думку, крім вказаного у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансові звіти ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА» у відповідності до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку справедливо і достовірно відображають фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА» станом на 31.12.2011р. року, його фінансові результати, рух грошових коштів та інформацію про власний капітал, що підтверджується даними бухгалтерського обліку та первинними документами.

Директор-аудитор Є.В.Єрмоленко

26 березня 2012 року

(Сертифікат аудитора № 004817 від 28 вересня 2001 року чинний до 28 вересня 2015 року)

**Додаток №1 до Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»**

**1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ**

Найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ЮРАУДИТСЕРВІС»
Код ЄДРПОУ	32864473
Номер, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до державного реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги, № 3356 від 25.03.2004 р., чинний до 29.01.2014 р.
Інформація про всіх аудиторів, що брали участь в аудиторській перевірці: номер, серія, дата видачі та термін дії сертифіката аудитора; номер, серія, дата видачі та термін дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ;	Єрмоленко Євгеній Васильович, сертифікат аудитора: № 004817 від 28 вересня 2001 року чинний до 28 вересня 2015 року Свідоцтво Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірки фінансових установ: № Серія А № 001025 від 12.04.2005 р., чинне до 28 вересня 2015 року

Телефон	Тел. (050) 475 05 25
Поштова та електронна адреса	91055, Луганська область, м.Луганськ, вул. Дзержинського, буд. 33 jack69@ukr.net

**2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»**

Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»
Скорочена назва	ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»
Код ЄДРПОУ	37974315
Юридична адреса:	04071, м. Київ, вул. Верхній Вал 4А, оф. 316
Фактична адреса:	04071, м. Київ, вул. Верхній Вал 4А, оф. 316
Дата державної реєстрації (перереєстрації), номер та серія виписки (свідоцтва), орган, що видав виписку (свідоцтво)	23.11.2011 року, Виписка Серія ААБ №426082, видана Подільською районною в м. Києві державною адміністрацією 05.03.2012 року Виписка Серія ААБ №428056, видана Подільською районною в м. Києві державною адміністрацією у зв'язку зі зміною Директора
Основні види діяльності відповідно до довідки з ЄДРПОУ	65.22.0 Надання кредитів 65.21.0 Фінансовий лізинг 65.23.0 Інше фінансове посередництво
Кількість учасників	2
Кількість працівників	1
Розрахунковий рахунок	Р/р 26503053820001 у ПАТ «КБ«ЄВРОБАНК», МФО 380355
Форма власності	10 – Приватна власність
Організаційно – правова форма Товариства	240 – Товариство з обмеженою відповідальністю
Кількість відокремлених підрозділів	відсутні
Номери, серії, дати видачі, термін дії ліцензій та/або дозволу на здійснення діяльності	Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи серія ФК № 309 від 29.12.2011 року

**3. НАЯВНІСТЬ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ ТА ПРИЙНЯТА СИСТЕМА БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ**

3.1. Бухгалтерський облік Підприємством ведеться відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні № 996 від 16.07.1999 року, Інструкції № 291 від 30.11.1999 року, Національних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів з питань організації обліку.

3.2. Під час проведення аудиторської перевірки встановлено, що Підприємство має затверджену облікову політику відповідно до вимог п. 5 ст. 8 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні». Облікова політика Товариства передбачає принципи та методи організації і ведення бухгалтерського обліку на Підприємстві, порядок складання звітності та інші організаційні аспекти здійснення господарської діяльності. Основні положення облікової політики Товариства в цілому відповідають прийнятим в Україні стандартам бухгалтерського обліку та діючим нормативно-правовим актам щодо здійснення господарської діяльності.

**4. АКТИВИ**

4.1. Облік основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів та їх амортизації.

4.1.1 Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства основні засоби відсутні.

4.1.2. Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства нематеріальні активи відсутні.

4.1.3. При проведенні перевірки обліку необоротних активів на підставі наданої Підприємством інформації, суттєвих порушень чинного законодавства та бухгалтерського обліку нами не встановлено.

4.2. Облік фінансових вкладень (інвестицій).

Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства відображені поточні фінансові інвестиції вартістю 5000 тис. грн., які обліковуються за собівартістю.

Довгострокові фінансові інвестиції відсутні.

4.3 Облік довгострокової дебіторської заборгованості  
Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

4.4. Облік запасів.

За даними обліку та фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2011 р. запаси відсутні.

4.5. Дебіторська заборгованість.

4.5.1. За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на 31.12.2011 р. дебіторська заборгованість відсутня.

4.6. Облік грошових коштів та розрахунків.

4.6.1. Облік касових та банківських операцій Товариства, на момент проведення аудиту, в повній мірі відповідає чинному законодавству.

**ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»**

4.6.2. Залишки грошових коштів та їх еквівалентів Товариства станом на 31.12.2011 р. у касі відсутні, залишки коштів на рахунках в банках відсутні.

4.6.3. Всі господарські операції, які відображають дані бухгалтерського обліку, щодо руху грошових коштів - підтверджено документально та оформлено з дотриманням вимог щодо порядку їх складання первинної документації передбаченими нормативними актами НБУ. При проведенні аудиторської перевірки обліку грошових коштів, суттєвих розбіжностей та порушень законодавства нами не встановлено. Дані бухгалтерського обліку відповідають даним фінансової звітності.

4.7. Інші оборотні активи

Станом на 31.12.2011 р. на балансі Товариства інші оборотні активи відсутні.

4.8. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2011 р. за даними Товариства відсутні.

**5. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ**

5.1. Загальний розмір власного капіталу Товариства станом на 31.12.2011 р. становить 5000 тис. грн. Структура власного капіталу Товариства, станом на 31.12.2011р. складається зі статутного капіталу:

- Відповідно до засновницьких (установчих) документів, Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2011 року складає 5000 тис. (П'ять мільйонів) грн. 00 коп. Додатковий вкладений капітал та Інший додатковий капітал Товариством не створювався.

- Резервний капітал станом на 31.12.2011 року відсутній.

- Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2011 року відсутній.

- Неоплачений капітал відсутній.

Вартість чистих активів Товариства дорівнює розміру Статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.

Згідно Статуту Товариства Статутний капітал становить 5000 тис. (П'ять мільйонів) грн. 00 коп. та розподілений таким чином:

Учасник	Розмір внеску у гривнях	Розмір частки, %
Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «АФІНА-ІНВЕСТ», код ЄДРПОУ 34931038місцезнаходження: 65012, місто Одеса, вулиця Лейтенанта Шмідта, будинок 19	4950000,00	99,00
Товариство з обмеженою відповідальністю «ЦЕНТР ТРЕЙД», код ЄДРПОУ 37008733, місцезнаходження: 54028, місто Миколаїв, вулиця Космонавтів, будинок 81/15	50000,00	1,00
Разом	5000000,00	100,00

При проведенні перевірки порушень, щодо формування господарських операцій Товариства з обліку власного капіталу Товариства, аудиторами не встановлено. Дані бухгалтерського обліку відповідають даним фінансової звітності та вимогам чинного законодавства.

**6. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

6.1. Забезпечення станом на 31.12.2011 р. відсутні.

6.2. Цільове фінансування Товариства станом на 31.12.2011 р. відсутнє.

**7. ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ**

7.1. Станом на 31.12.2011 р. довгострокові зобов'язання відсутні.

**8. ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ**

8.1. Заборгованість за короткостроковими кредитами банків станом на 31.12.2011 р. відсутня.

8.2. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2011 р. відсутня.

8.3. Поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці станом на 31.12.2011 р. відсутня.

8.4. Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2011 р. відсутні.

8.5. Облік зобов'язань Товариства ведеться відповідно до встановлених норм бухгалтерського обліку, а саме П(С)БО 11 «Зобов'язання», Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» та інших нормативно – правових документів.

**9. ДОХОДИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ**

9.1. Станом на 31.12.2011 р. доходи майбутніх періодів відсутні.

**10. ОБЛІК ВИЗНАЧЕННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ, РОЗМІР ЧИСТИХ АКТИВІВ, ТА ІНШІ ПОКАЗНИКИ**

10.1. Доходи Товариства акумулювались відповідно до правил бухгалтерського обліку, на рахунках класу 7 («Доходи і результати діяльності»), а облік витрат на рахунках класу 9 («Витрати діяльності»), що відповідає «Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій». Методи обліку доходів відповідають чинному законодавству та прийнятим в Україні стандартам бухгалтерського обліку.

10.2. Фінансовий результат від здійснення діяльності, витрати Товариства, відображені в формах звітності (Форма №2), відповідно до даних бухгалтерського обліку.

При проведенні перевірки, на підставі наданої Підприємством інформації, суттєвих порушень чинного законодавства нами не встановлено.

10.3. За підсумками 2011 року Товариство діяльності не вело, фінансовий результат відсутній.

Директор-аудитор

Є.В.Єрмоленко

26 березня 2012 року

(Сертифікат аудитора № 004817 від 28 вересня 2001 року чинний до 28 вересня 2015 року)

**Додаток №2 до Аудиторського висновку  
(звіту незалежного аудитора) щодо фінансової звітності  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА»**

**ДОВІДКА**

про фінансовий стан ТОВ «ГЛОБАЛ ІНФІНІТІ УКРАЇНА» за 2011 рік  
м. Київ 26 березня 2012 року

№ п/п	Показники	Розрахунок показників	Оптимальне значення	Фактичне значення	
				на 31.12.2011	на 31.12.2010
1	Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності)	Оборотні активи (р.260) / Поточні зобов'язання (р. 620)	> 1	0,00	0,00
2	Коефіцієнт швидкої ліквідності	Оборотні активи (р.260) – Запаси (р.100-130) / Поточні зобов'язання (р. 620)	0,6-0,8	0,00	0,00
3	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	Грошові кошти та їх еквіваленти (р.230-240) / Поточні зобов'язання (р. 620)	0,2-0,35	0,00	0,00
4	Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності)	(Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Підсумок балансу (р.640)	> 0,5	1,00	0,00
5	Коефіцієнт фінансової стабільності	(Власний капітал (р.380) + Забезпечення (р.430)) / Загальна сума зобов'язань (р. 480 + р.620)	> 1,0	0,00	0,00

Оскільки підприємство є новоствореним, і в періоді, що підлягає аудиторській перевірці, відсутня господарська та фінансова діяльність, більшість показників фінансового стану дорівнюють 0.

Аналіз фінансового стану Товариства показує, станом на 31.12.2011 р. 100% активів Товариства складають власні кошти, оскільки коефіцієнт автономії складає 1,00.

Директор-аудитор

Є.В.Єрмоленко

26 березня 2012 року

(Сертифікат аудитора № 004817 від 28 вересня 2001 року чинний до 28 вересня 2015 року)

**Додатки:**

копія сертифікату аудитора, копія свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, копія свідоцтва про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірку фінансових установ, баланс станом на 31.12.2011 р., звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал, примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік.

Всього: на 20 аркушах.