

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Директор
(посада)



Журжій Інна Костянтинівна
(прізвище та ініціали керівника)

24.04.2013
(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента
36136431
- 1.4. Місцезнаходження емітента
01004, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, бульвар Тараса Шевченка, будинок 11, кімната 205
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента
(044) 206-45-77, (044) 206-45-77
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента
info@ip-group.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|-----------------------------|
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | <u>24.04.2013</u>
(дата) |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | <u>№ 78 Бюлетень. Цінні папери України</u>
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>24.04.2013</u>
(дата) |
| 2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>http://ip-group.com.ua</u> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) | <u>24.04.2013</u>
(дата) |

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:
 - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента X
 - б) інформація про державну реєстрацію емітента X
 - в) банки, що обслуговують емітента X
 - г) основні види діяльності X
 - г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності X
 - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств
 - е) інформація про рейтингове агентство
 - є) інформація про органи управління емітента X
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
 - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента X
 - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента
6. Інформація про загальні збори акціонерів
7. Інформація про дивіденди
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент X
9. Відомості про цінні папери емітента:
 - а) інформація про випуски акцій емітента
 - б) інформація про облігації емітента X
 - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
 - г) інформація про похідні цінні папери
 - г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду
 - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів
10. Опис бізнесу X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
 - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) X
 - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента X
 - в) інформація про зобов'язання емітента X
 - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - г) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
14. Інформація про стан корпоративного управління
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
20. Основні відомості про ФОН
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку X
26. Копія(і) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)
27. Аудиторський висновок X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки:
- До складу змісту річної інформації емітента не включені наступні пункти:
- "Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств" - емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.
- "Інформація про рейтингове агентство" - емітент не користувався послугами рейтингового агентства протягом звітного періоду.
- "Інформація про володіння посадовими особами акціями емітента" - емітент не здійснював випуск акцій.
- "Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента"- емітент не здійснював випуск акцій.
- "Інформація про загальні збори акціонерів" - протягом звітного періоду загальних зборів емітента не проводилось, так як емітент товариство з обмеженою відповідальністю.
- "Інформація про дивіденди" - емітент не виплачував дивіденди протягом звітного періоду.
- "Інформація про випуски акцій емітента" - за звітний період випусків акцій емітента не реєструвалося.
- "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.
- "Інформація про похідні цінні папери емітента" - за звітний період випусків похідних цінних паперів емітента не реєструвалося.
- "Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося, так як випуск акцій не відбувався.
- "Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів" - випуск облігацій емітента у бездокументарній формі.
- "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції " - емітент не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води.
- "Інформація про собівартість реалізованої продукції" - емітент не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води.
- "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" - що емітент не випускав протягом звітного періоду боргових цінних паперів.
- "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" - протягом звітного періоду у емітента не виникало особливої інформації.
- "Копія(і) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році" - не подається, так як емітент не акціонерне товариство.
- "Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до МСБО.
- "Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3.1.4. Поштовий індекс

01004

3.1.5. Область, район

м.Київ Шевченківський р-н

3.1.6. Населений пункт

м.Київ

3.1.7. Вулиця, будинок

бульвар Тараса Шевченка, будинок 11, кімната 205

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

A00 № 781990

3.2.2. Дата державної реєстрації

07.10.2008

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

7 500 000

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

7 500 000

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "БАНК ВОСТОК"

3.3.2. МФО банку

307123

3.3.3. Поточний рахунок

26504010063400

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

-

3.3.5. МФО банку

-

3.3.6. Поточний рахунок

-

3.4. Основні види діяльності

66.30 - Управління фондами

64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.

66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами)	серія АД № 034422	14.06.2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	13.05.2014 р.
Опис	Товариство планує продовжити термін дії ліцензії.			

3.8. Інформація про органи управління емітента

Управління Товариством здійснюють: Загальні збори учасників Товариства; Директор Товариства. Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників Товариства. Вони складаються з учасників Товариства або призначених ними представників. Представники учасників можуть бути постійними або призначеними на певний строк. Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника у Загальних зборах Учасників, сповістивши про це інших учасників. Учасник Товариства вправі передати свої повноваження на Загальних зборах Учасників іншому Учаснику або представникові іншого Учасника. Для ведення Загальних зборів Учасників Учасники обирають Голову та Секретаря зборів. Голова Загальних зборів Учасників організує ведення протоколу. Книга протоколів має бути у будь-який час надана учасникам Товариства. На їх вимогу повинні видаватися засвідчені витяги з книги протоколів. Кількість голосів кожного з учасників Товариства на Загальних зборах Учасників визначається пропорційно розміру частки учасника Товариства у статутному капіталі Товариства. Управління поточною діяльністю Товариства здійснюється виконавчим органом - Директором Товариства. Директор може вирішувати всі питання діяльності Товариства, крім тих, які відносяться до виключної компетенції Загальних зборів Учасників. Директор обирається Загальними зборами Учасників. З Директором укладається трудовий контракт. Директор не рідше одного разу на рік звітує перед Загальними зборами про свою роботу та про стан справ Товариства.

4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Журжій Інна Костянтинівна	АН 610645 27.06.2007 Бабушкінський РВ ДМУ УМВС України в Дніпропетровській області		0
Усього			0

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 5 чол. Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 1 чол. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу: 1 чол. Фонду оплати праці : 1 077 711,37 грн. Факт зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці збільшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента на Товаристві: наявна.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Директор

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Журжій Інна Костянтинівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

АН 610645 27.06.2007 Бабушкінський РВ ДМУ УМВС України в Дніпропетровській області

6.1.4. Рік народження

1979

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

6

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Директор ТОВ "КУА "МТІР ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

6.1.8. Опис

Призначений загальними зборами засновників Товариства від 01.10.2008 р. (Протокол № П/01-2008 від 01.10.2008 р.). Повноваження та обов'язки - згідно Статуту Товариства, особа не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Інші посади, що займає особа: особа не займає керівних посад на інших підприємствах. Попередня посада: Директор ТОВ "КУА "МТІР ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ". Стаж керівної роботи: 6 років. Розмір виплаченої винагороди надається відповідно до внутрішніх документів Товариства. Зміни в персональному складі посадової особи не відбувались.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Корженко Оксана Сергіївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

НС 777446 09.03.2000 Смілянський МРВ УМВС України в Черкаській області

6.1.4. Рік народження

1983

6.1.5. Освіта

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)

2

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Бухгалтер ТОВ "КУА "ФОЗЗІ КАПІТАЛ"

6.1.8. Опис

Прийнятий на посаду відповідно до Наказу № 16/01-2012-1к від 16.01.2012 р. Повноваження та обов'язки - згідно Статуту Товариства, особа не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Інші посади, що займає особа: особа не займає керівних посад на інших підприємствах. Попередня посада: Бухгалтер ТОВ "КУА "ФОЗЗІ КАПІТАЛ". Стаж керівної роботи: 2 роки. Розмір виплаченої винагороди надається відповідно до внутрішніх документів Товариства. Зміни в персональному складі посадової особи не відбувались.

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40
Факс	(044) 585-42-40
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Договір № Е2592/10 від 26.11.2010 р. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РІАЛ АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	38013592
Місцезнаходження	02002, Україна, Дніпровський р-н, м. Київ,

	вул. Марини Раскової, буд. 23, кім. 310
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 000105
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2012
Міжміський код та телефон	(067) 245-70-43
Факс	-
Вид діяльності	Аудитор, що може проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів
Опис	Договір № 04.10/12-АП від 04.10.2012 р. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство Акціонерний банк "Південний"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	20953647
Місцезнаходження	65059, Україна, Одеська обл., Приморський р-н, м. Одеса, вул. Краснова, буд. 6/1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АГ № 580130
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	29.12.2011
Міжміський код та телефон	(0482) 34-46-75
Факс	(0482) 34-46-75
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність (діяльність зберігача цінних паперів)
Опис	Договір № 5060 від 21.10.2010 р. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36301402
Місцезнаходження	01004, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, бульвар Тараса Шевченка, буд. 11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АД № 034485
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 206-45-78
Факс	(044) 206-45-78
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність (діяльність зберігача цінних паперів)
Опис	Договір № 003013-Д від 14.09.2012 р. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

11.2.1. Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
25.03.2011	49/2/11	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1 000	7 000	Бездокументарні іменні	7 000 000	18	щоквартально	7 395,31	14.05.2016
Опис	Облігації обертаються вільно на території України протягом всього строку їх обігу. Фактів лістингу/делістингу облігацій емітента на фондових біржах не було. Мета емісії облігацій: випуск облігацій здійснюється з метою залучення грошових коштів в обсязі 7 000 000 (сім мільйонів) гривень 00 копійок шляхом їх продажу (відкритого (публічного) розміщення) для формування інвестиційного портфелю емітента з метою одержання доходу від інвестиційної діяльності. Мета додаткової емісії: додаткової емісії облігацій за звітний період не проводилось. Розміщення облігацій здійснюється емітентом самостійно через організатора торгівлі ПАТ "Українська біржа".									

12. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" було створене на підставі рішення засновників 01.10.2008 р. (протокол загальних зборів засновників № ПП/01-2008 від 01.10.2008 р.) та зареєстроване державним реєстратором Дніпровської районної в м. Києві державної адміністрації 07.10.2008 р. № 1 067 102 0000 013330. 25.03.2011 р. Товариство зареєструвало випуск відсоткових іменних облігацій в бездокументарній формі існування (Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств № 49/2/11 від 23.04.2012 р. видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку) в кількості 7 000 штук на суму 7 000 000 грн. Протягом звітнього року у Товариства не відбувалось важливих подій розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ).

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попереднього звітнього періоду

Товариство не має в організаційній структурі дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів. Змін в організаційній структурі емітента протягом звітнього періоду не було.

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

Протягом звітнього періоду пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Обрана облікова політика Товариства затверджена керуючись Податковим кодексом України від 02.12.2010 року № 2755-VI, Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV, Законом України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 року № 1576-XII, Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, інструкціями та іншими нормативними актами, які регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку, складання та подання фінансової звітності, виконуючи вимоги, передбачені Статутом товариства.

Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер. Кількісний і якісний склад бухгалтерії визначається штатним розкладом і затверджується окремим наказом керівника підприємства. Всі права і обов'язки головного бухгалтера і всіх посадових осіб бухгалтерії визначаються Законом про бухоблік, справжнім наказом і затвердженими посадовими інструкціями.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться із застосуванням оборотних відомостей з елементами комп'ютерної обробки. Контроль за рівнем відповідності реєстрів обліку, порядку, і способу реєстрації і узагальнення інформації, вимогам законодавства положено на головного бухгалтера підприємства.

У Товаристві використовується така методика бухгалтерського обліку:

- До основних засобів відносити матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) і первинна вартість яких більше 2500,00грн. Нарухування амортизації по основних засобах здійснюється по прямолінійному методу. Класифікується ОЗ відповідно до Податкового Кодексу України ст. 145 "Основні засоби". До малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносяться матеріальні цінності, очікуваний термін корисного використання (експлуатації) яких більш за один рік і первинна вартість яких менш 1000грн. Амортизацію по малоцінних необоротних матеріальних активах нараховувати у розмірі 100% в місяці введення їх в експлуатацію. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, у момент його зарахування на баланс, виходячи з: а) терміну використання подібних нематеріальних активів; б) передбачуваного матеріального зносу, правових або інших подібних обмежень відносно термінів використання. Амортизацію нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

- Довгострокові та короткострокові інвестиції відображаються в обліку і звітності відповідно до П(с)БО 12 "Фінансові інвестиції". Фінансові інвестиції непов'язаним сторонам відображаються на дату балансу за справедливою вартістю, фінансові інвестиції, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю. Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує вірогідність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можна достовірно визначити. Бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості ведеться за первинною вартістю окремо по кожному дебіторові. Дебіторську заборгованість відображається в балансі за чистою реалізаційною вартістю, тобто після вирахування з первинної вартості резерву сумнівних боргів. Зобов'язання - заборгованість підприємства відображається згідно П(С) БО11. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відбиваються в обліку і звітності за їх справжньою вартістю - п.10 П(С) БО11, а поточні зобов'язання - по сумі погашення - п. 12 П(С) БО 11 18. Суму резерву сумнівних боргів формувати виходячи з платоспроможності окремих (конкретних) дебіторів.

- Сума доходів відображається у бухгалтерському обліку в відповідності до П(С)БО 15. Видатки відображаються у

бухгалтерському обліку в відповідності до П(С)БО 16 .

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо річної фінансової звітності

за рік, що минув станом на 31.12.2012 року

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

м. Київ, 2013 рік

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) наданий для ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (далі - Товариство, ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ") та для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (надалі - НКЦПФР).

1. Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Скорочене найменування: ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ Товариства: 36136431.

Місцезнаходження Товариства: 01004, м. Київ, бульвар Тараса Шевченка, буд. 11, кімн. 205

Товариство зареєстровано Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 07.10.2008 р., номер запису 1 067 102 0000 013330 (Витяг з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії АБ № 180616 від 24.12.2012 р.).

Згідно з новою редакцією Статуту Товариства, зареєстрованого у відповідності з вимогами чинного законодавства 14.12.2012 р., станом на 31.12.2012 р. учасниками Товариства є:

" Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ-ІНВЕСТ" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37935831, місцезнаходження: 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2);

" Фізична особа - Журжій Андрій Валерійович (паспорт серії МЕ 958387, виданий Солом'янським РУ ГУ МВС України в м. Києві 18 вересня 2009 року, що мешкає за адресою: м. Київ, провулок Каменярів, будинок 4, реєстраційний номер облікової картки платника податків: 2856700579).

Предметом діяльності Товариства є управління активами інституційних інвесторів (інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

Товариство здійснює свою діяльність на підставі отриманої ліцензії, а саме:

" Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) серії АД № 034422, дата видачі ліцензії 14.06.2012 р., строк дії ліцензії 13.05.2009 р. - 13.05.2014 р.

Основні види діяльності Товариства за Державним класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010):

66.30. Управління фондами;

64.99. Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.;

66.19. Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Товариство має Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів видане НКЦПФР. Реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) 1555, дата включення в Реєстр 29.05.2009 р.

Товариство здійснює валютні операції на підставі Генеральної ліцензії на здійснення валютних операцій виданої Національним банком України 28.11.2012 р., номер 96.

Поточні рахунки Товариства:

" № 26504010063400 в ПАТ "БАНК ВОСТОК", м. Дніпропетровськ, МФО 307123

Станом на 31.12.2012 р. середньооблікова чисельність штатних працівників - 8 осіб.

Станом на 31.12.2012 р. у Товариства відсутні відокремлені підрозділи.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність Товариства в період, що перевіряється, були:

" Директор - Журжій Інна Костянтинівна;

" Головний бухгалтер - Корженко Оксана Сергіївна.

2. Основні відомості про умови договору про надання аудиторських послуг

Згідно з Договором про надання аудиторських послуг № 04.10/12-АП від 04.10.2012 р. та Додатковою угодою № 2 від 04.02.2013 р., Товариство з обмеженою відповідальністю "РІАЛ АУДИТ" надало аудиторські послуги Товариству, які полягали в наступному:

" надання Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) про підтвердження достовірності та повноти

фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2012 року, її відповідності законодавству України та встановленим вимогам положень (стандартів) бухгалтерського обліку;

" розкриття іншої допоміжної інформації;

" аналіз фінансового стану Товариства станом на 31 грудня 2012 року.

Перевірка була проведена в строк з 04.02.2013 р. по 26.02.2013 р.

3. Опис перевіреної інформації

Масштаб проведення аудиту - відповідно до умов Договору про надання аудиторських послуг № 04.10/12-АП від 04.10.2012 р. та Додаткової угоди № 2 від 04.02.2013 р. нами здійснена перевірка фінансової звітності Товариства, що додається, за звітний період, що закінчився 31.12.2012 р., підготовленої відповідно до П(С)БО, а саме: балансу (форма № 1), звіту про фінансові результати (форма № 2), звіту про рух грошових коштів (форма № 3), звіту про власний капітал (форма № 4) та приміток до річної фінансової звітності (форма № 5). Відповідальність за ці фінансові звіти несе управлінський персонал Товариства. Ми несемо відповідальність за висловлену думку щодо цих фінансових звітів на підставі аудиту.

4. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової інформації, наведеної в фінансовій звітності Товариства у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики (внутрішніх положень) Товариства, інших нормативно-правових актів України і за ті заходи внутрішнього контролю, які управлінський персонал вважає необхідними, щоб забезпечити підготовку фінансової інформації, наведеної в фінансовій звітності Товариства, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

5. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Нашою відповідальністю є надання висновку з надання впевненості в достовірності та повноті фінансової звітності Товариства на основі результатів нашої перевірки. Ми провели перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність, складена Товариством станом на 31.12.2012 р., є достовірною та повною і не містить суттєвих викривлень виходячи з вищезазначених критеріїв.

6. Опис виконаної роботи

Виконання завдання передбачає виконання процедур задля отримання достатніх доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності складеної Товариством станом на 31.12.2012 р. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності Товариства внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки фінансової звітності Товариства, з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Перевірка включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансової звітності Товариства.

Підставами для проведення аудиту є:

" Закон України "Про аудиторську діяльність" № 3125-ХІІ від 22 квітня 1993 року;

" Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - Міжнародні стандарти аудиту);

" Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-ХІV від 16 липня 1999 року;

" Національні Положення (Стандарти) Бухгалтерського Обліку (далі - П(С)БО);

" Закон України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди" N 2299-ІІІ від 15 березня 2001 року;

" 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, затверджене Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19.12.2006 року;

" Положення про порядок подання інформації щодо фінансових показників діяльності осіб, які здійснюють діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), затверджене Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 520 від 04.10.2005 року;

" інші нормативно-правові акти.

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

7. Висловлення позитивної думки

На нашу думку фінансова звітність надає у всіх суттєвих аспектах достовірну, повну та справедливую інформацію про фінансовий стан ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" станом на 31 грудня 2012 року, а також про результати діяльності Товариства за 2012 рік. Нами встановлено, що фінансова звітність Товариства складена у повній відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена інформація щодо розкриття інформації, наданої у фінансовій звітності Товариства, складеної за станом на 31.12.2012 р.

В Додатку 2 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена інформація про

формування та сплату статутного капіталу Товариства, відповідно до вимог законодавства України.

В Додатку 3 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена Довідка про фінансовий стан Товариства та інша допоміжна інформація.

8. Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РІАЛ АУДИТ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 38013592.

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4506 видано згідно з рішенням Аудиторської палати України від 23.02.2012 р. № 246/4, термін дії: з 23.02.2012 р. до 23.02.2017 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів серія АВ № 000105, видано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 26.04.2012 р. (рішення № 595), термін дії: з 26.04.2012 р. до 23.02.2017 р.

Місцезнаходження: 02002, місто Київ, вулиця Марини Раскової, будинок 23, кімната 310.

Телефон/факс: +38 (044) 361-12-84

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Кадацька Марина Василівна - сертифікат аудитора № 006793 від 28.04.2011 р., дійсний до 28.04.2016 р.

Генеральний директор

ТОВ "РІАЛ АУДИТ"

(сертифікат аудитора № 006793) Кадацька М.В.

26 лютого 2013 року

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання
Предметом діяльності Товариства є управління активами інституційних інвесторів (інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

Товариство здійснює свою діяльність на підставі отриманої ліцензії, а саме: Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) серії АД № 034422, дата видачі ліцензії 14.06.2012 р., строк дії ліцензії 13.05.2009 р. - 13.05.2014 р.

Основні види діяльності Товариства за Державним класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010):

- 66.30. Управління фондами;

- 64.99. Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.;

- 66.19. Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Товариство має Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів видане НКЦПФР. Реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) 1555, дата включення в Реєстр 29.05.2009 р.

Виключним видом діяльності Товариства є надання послуг з управління активами інститутів спільного інвестування. Основними споживачами послуг Товариства є інституційні інвестори - фізичні та юридичні особи, що мають бажання інвестувати кошти в інститути спільного інвестування. Товариство постійно проводить маркетингові дослідження, аналіз змін законодавства та аналітику стану фондового ринку України.

Товариство зареєстроване 07.10.2008 року, і на кінець 2012 року в управлінні уже має 31 корпоративний інвестиційний фонд та 2 пайові інвестиційні фонди. В майбутньому планується реалізовувати нові проекти та збільшувати кількість інвестиційних фондів в управлінні, що дасть змогу збільшити прибутки Товариства та зайняти вагоме місце на РЦП. Основними конкурентами Товариства є компанії з управління активами: ЗАТ КУА "ТЕКТ", ТОВ "КУА" ФінКом", ТОВ "КУА" ЛІКО - Інвест", ЗАТ "КУА" Альтера Ессет Менеджмент", ТОВ КУА "Фінекс - Капітал", ТОВ "КУА" Капітал Груп".

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

За останні роки прослідковується чітка тенденція розвитку Товариства та поліпшення стійкості фінансового стану Товариства. В 2012 році Товариством було створено 11 юридичних осіб, загальний статутний капітал яких

становить 25 218 тис. грн. Завдяки правильній і раціональній політиці управління, в майбутньому очікується отримання доходів від реалізації або ефективності управління даних активів.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Протягом останніх років діяльності Товариство придбавало основні засоби переважно для створення робочих місць та для покращення умов перебування в офісному приміщенні. Для модернізації та автоматизації робочих процесів в 2012 році було придбано оновлену програму 1С Підприємство 8 редакцію 1:2. Тобто ріст прибутковості Товариства дає змогу реалізовувати стратегії розвитку діяльності, що поліпшують та прискорюють процес становлення на ринку. В процесі діяльності Товариство не використовує шкідливих речовин, що могли б впливати на екологічну ситуацію довкілля.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

На діяльність Товариства протягом звітного періоду негативно впливали наступні фактори: нестабільна податкова політика; ріст інфляції, підвищення орендної плати за оренду нежилых приміщень та інше.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Штрафних санкцій у 2012 р. Товариство не виплачувало.

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

У своєму складі Товариство має достатню кількість кваліфікованих та сертифікованих працівників: середньооблікова чисельність працівників за 2012 рік складала 5 чоловік серед яких 4 сертифікованих. На кінець 2012 року загальна кількість працівників становила 8 чоловік, що ще раз підтверджує стрімкий розвиток діяльності. Всі співробітники періодично проходять навчально-ознайомчі семінари та курси підвищення кваліфікації, що завжди підтримується керівництвом Товариства.

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

Не виконаних договорів на кінець звітного періоду не має.

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

Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від проведення діяльності з управління активами інституційних інвесторів. В найближчий час планується збільшення кількості фондів в управлінні, що дасть змогу покращити фінансовий стан Товариства за рахунок отримання винагороди від управління активами інститутів спільного інвестування.

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

Протягом звітного року Товариство не здійснювало дослідження та розробки; витрати на дослідження та розробки за звітний рік відсутні.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ

про це зазначається

Судових справ за участю Товариства або його посадових осіб у звітному році не було.

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

Відсутня інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента.

13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	31	239	0	0	31	239
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	20	33	0	0	20	33
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	11	206	0	0	11	206
Усього	31	239	0	0	31	239
Опис	Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року та вартість яких перевищує 2 500 гривень, а також активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року. Первісна вартість основних засобів на початок періоду складає 57 тис.грн., на кінець періоду вартість основних засобів 296 тис. грн. Нарахована амортизація основних засобів за період складає 57 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було, ступінь зносу не суттєвий, вагома частка ОЗ була придбана в 2012 році. Обмежень на використання майна емітента немає. Амортизація основних засобів нараховується щомісячно з застосуванням прямолінійного методу та норм, передбачених податковим законодавством (ст. 145 Податкового кодексу України від 02.12.2010 року №2755-V). Інші необоротні матеріальні активи, що використовуються більше одного року, але мають вартість менше 1 000 грн. вважаються малоцінними необоротними активами. Нарахування зносу на інші необоротні матеріальні активи здійснювати у розмірі 100 відсотків балансової вартості таких предметів при передачі їх в експлуатацію. Терміни корисного використання основних засобів застосовуються відповідно до групи основних засобів: Будови - 25 р.; Машини та обладнання - 4-5 р.; Транспортні засоби - 5 р.; Комп'ютери та офісна техніка - 4-5 р.; Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 3-5 р.; Інші основні засоби - 5. Обмежень на використання майна немає.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	7 666	7 448
Статутний капітал (тис.грн.)	7 500	7 500
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	7 500	7 500
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні	

	активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить - 166 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить - 166 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - -52 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - -52 тис. грн.
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів за звітний період - більше скоригованого статутного капіталу. Вартість чистих активів товариства більша від статутного капіталу. Вимоги статті 155 п.3 Цивільного кодексу України дотримуються.

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	7 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	7 000	X	X
за облігаціями (за власним випуском)	12.04.2012	7 000	18	14.04.2016
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	25 219	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за акціями)	28.12.2012	8 718	X	15.07.2013
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за акціями)	15.11.2012	16 501	X	02.06.2013
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	75	X	X
Усього зобов'язань	X	32 294	X	X
Опис	Відсутні зобов'язання: за кредитами банку, за іпотечними цінними паперами; за сертифікатами ФОН; за вексями; за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами); податкові зобов'язання та фінансова допомога на зворотній основі.			

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ 3 УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"	Дата	КОДИ
			31.12.2012
Територія	м.Київ, Шевченківський р-н	за ЄДРПОУ	36136431
			8039100000
Організаційно- правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Управління фондами	за КВЕД	66.30

Середня кількість працівників (1): 5

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 01004, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, бульвар Тараса Шевченка, будинок 11, кімната 205

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
на 31.12.2012 р.
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	5	100
первісна вартість	011	7	107
накопичена амортизація	012	(2)	(7)
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	31	239
первісна вартість	031	57	296
знос	032	(26)	(57)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
інші фінансові інвестиції	045	7 500	32 718
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	1	1
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	7 537	33 058
II. Оборотні активи			

Виробничі запаси	100	0	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	0	249
первісна вартість	161	0	249
резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
за бюджетом	170	0	17
за виданими авансами	180	0	0
з нарахованих доходів	190	0	0
із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	16	131
Поточні фінансові інвестиції	220	0	6 438
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	88	0
у тому числі в касі	231	0	0
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	104	6 835
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	7 641	39 893

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	7 500	7 500
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-52	99
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	7 448	7 599
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	67
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування (2)	420	0	0
Усього за розділом II	430	0	67
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	7 000
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	0	7 000
IV. Поточні зобов'язання			

Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	193	25 219
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	0	0
з бюджетом	550	0	0
з позабюджетних платежів	560	0	0
зі страхування	570	0	0
з оплати праці	580	0	0
з учасниками	590	0	0
із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	0	8
Усього за розділом IV	620	193	25 227
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	7 641	39 893

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421) 0

Примітки: д/н

Керівник

Головний бухгалтер



Журжій І.К.

Корженко О.С.

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"	Дата	КОДИ	
			31.12.2012	
			за ЄДРПОУ	36136431
			за КОАТУУ	8039100000
			за СПОДУ	
Територія	м.Київ, Шевченківський р-н	за КОПФГ	240	
Орган державного управління		за КВЕД	66.30	
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю			
Вид економічної діяльності	Управління фондами			

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про фінансові результати

за 2012 рік

Форма №2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2 177	83
Податок на додану вартість	015	(0)	(0)
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	2 177	83
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(2)	(0)
Валовий прибуток:	050	2 175	83
прибуток			
збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	0	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(1 962)	(366)
Витрати на збут	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(0)	(0)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	213	0
збиток	105	(0)	(283)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	592
Інші доходи (1)	130	24 062	1
Фінансові витрати	140	(7)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)

Інші витрати	160	(24 062)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	206	310
збиток	175	(0)	(0)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(55)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	151	310
збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:			
доходи	200	0	0
витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
прибуток	220	151	310
збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	0	0
Витрати на оплату праці	240	1 127	120
Відрахування на соціальні заходи	250	270	44
Амортизація	260	38	14
Інші операційні витрати	270	527	188
Разом	280	1 962	366

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Головний бухгалтер



Куржій І.К.

Корженко О.С.

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ
			31.12.2012
			36136431
			8039100000
Територія	м.Київ, Шевченківський р-н	за КОАТУУ	240
Організаційно- правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	66.30
Вид економічної діяльності	Управління фондами	за КВЕД	

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів
За 2012 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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)	010	1 937	683
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	0
Повернення авансів	030	0	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(924)	(196)
Авансів	095	(0)	(0)
Повернення авансів	100	(0)	(0)
Працівникам	105	(884)	(99)
Витрат на відрядження	110	(0)	(0)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(0)	(0)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(55)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(0)	(49)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(513)	(17)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(6)	(3)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-445	319
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-445	319
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	14 557	7

необоротних активів	190	0	0
майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
відсотки	210	0	0
дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	100	0
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(14 193)	(747)
необоротних активів	250	(0)	(0)
майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(100)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	364	-740
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	364	-740
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	500
Отримані позики	320	50	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(50)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(7)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-7	500
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-7	500
Чистий рух коштів за звітний період	400	-88	79
Залишок коштів на початок року	410	88	9
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0
Залишок коштів на кінець року	430	0	88

Примітки: д/н

Керівник

Головний бухгалтер



Журжій І.К.

Корженко О.С.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Територія
Орган державного
управління

м.Київ, Шевченківський р-н

Організаційно-
правова форма
господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної
діяльності

Управління фондами

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

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата

КОДИ

31.12.2012

за ЄДРПОУ

36136431

за КОАТУУ

8039100000

за СПОДУ

за КОПФГ

240

за КВЕД

66.30

Звіт про власний капітал

за 2012 рік

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	7 500	0	0	0	0	-52	0	0	7 448
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	7 500	0	0	0	0	-52	0	0	7 448
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка основних	070	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)

засобів										
Дооцінка незавершеного будівництва	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка незавершеного будівництва	090	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка нематеріальних активів	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка нематеріальних активів	110	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	0	0	0	0	0	151	0	0	151
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										

Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	0	151	0	0	151
Залишок на кінець року	300	7 500	0	0	0	0	99	0	0	7 599

Примітки: д/н

Керівник

Головний бухгалтер



Журжій І.К.

Корженко О.С.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Дата

КОДИ

31.12.2012

за ЄДРПОУ

36136431

Територія

м.Київ, Шевченківський р-н

за КОАТУУ

8039100000

Орган державного управління

за СПОДУ

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

за КОПФГ

240

Вид економічної діяльності

Управління фондами

за КВЕД

66.30

Одиниця виміру

тис.грн.

Примітки до річної фінансової звітності
за 2012 рік
Форма №5

I. Нематеріальні активи

Код за ДКУД 1801008

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової властивості	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	7	2	100	0	0	0	0	5	0	0	0	107	7
Разом	080	7	2	100	0	0	0	0	5	0	0	0	107	7
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081)

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082)

вартість створених підприємством нематеріальних активів (083)

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084)

3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

0
0
0
0
0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пероцінена) вартість	знос		первісною (пероціненою) вартості	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос			первісною (пероціненою) вартості	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	37	19	4	0	0	0	0	1	0	0	0	41	20	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	20	7	238	0	0	3	2	32	0	0	0	255	37	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	57	26	242	0	0	3	2	33	0	0	0	296	57	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	0
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	0
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	0
)		
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
)		
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	0
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	242	0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	0	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	100	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	342	0

Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:	350	0	0	0
асоційовані підприємства				
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в:	380	25 218	32 718	0
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств				
акції	390	0	0	0
облігації	400	7 000	0	6 438
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	32 218	32 718	6 438

З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	(421)	32 718
за собівартістю		
за справедливою вартістю	(422)	0
за амортизованою вартістю	(423)	0
З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:	(424)	6 438
за собівартістю		
за справедливою вартістю	(425)	0
за амортизованою собівартістю	(426)	0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати	440	0	0
Операційна оренда активів			
Операційна курсова різниця	450	0	0
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	0
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	0	0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за	500	0	0

інвестиціями в:			
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X
Дивіденди			
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	7
Г. Інші доходи та витрати	570	0	0
Реалізація фінансових інвестицій			
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	24 062	24 062

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	0 %
3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	0
Поточний рахунок у банку	650	0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	0

3 рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено	(691)	0
---	-------	---

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використано у суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	0	67	0	0	0	0	67
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання	730	0	0	0	0	0	0	0

гарантійних зобов'язань								
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	67	0	0	0	0	67

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	0	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	0	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	0	0	0

* Визначається за п.28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси"

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:	(921)	0
реалізації		
відображених за чистою вартістю	(921)	0
переданих у переробку	(922)	0
оформлених в заставу	(923)	0
переданих на комісію	(924)	0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	0
Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	249	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	131	0	0	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами	(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код	Сума
------------------------	-----	------

	рядка	
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	55
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	55
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	38
Використано за рік - усього	1310	0
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	0
з них машини та обладнання	1313	0

придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	0
З 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)	0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	0

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного	Витрати, пов'язані з	Результат від первісного визнання	Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від
------------------------	-----------	---------------------	----------------------	-----------------------------------	--------	------------------------	-------------------------	---

		визнання	біологічними перетворення ми	дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них:	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
пшениця										
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього:	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
великої рогатої худоби										
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

Головний бухгалтер



Журжій І.К.

Корженко О.С.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо річної фінансової звітності

за рік, що минув станом на 31.12.2012 року

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

м. Київ, 2013 рік

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) наданий для ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (далі - Товариство, ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ") та для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (надалі - НКЦПФР).

1. Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Скорочене найменування: ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ Товариства: 36136431.

Місцезнаходження Товариства: 01004, м. Київ, бульвар Тараса Шевченка, буд. 11, кімн. 205

Товариство зареєстровано Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 07.10.2008 р., номер запису 1 067 102 0000 013330 (Витяг з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії АБ № 180616 від 24.12.2012 р.).

Згідно з новою редакцією Статуту Товариства, зареєстрованого у відповідності з вимогами чинного законодавства 14.12.2012 р., станом на 31.12.2012 р. учасниками Товариства є:

" Товариство з обмеженою відповідальністю "СМАРТ-ІНВЕСТ" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37935831, місцезнаходження: 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2);

" Фізична особа - Журжій Андрій Валерійович (паспорт серії МЕ 958387, виданий Солом'янським РУ ГУ МВС України в м. Києві 18 вересня 2009 року, що мешкає за адресою: м. Київ, провулок Каменярів, будинок 4, реєстраційний номер облікової картки платника податків: 2856700579).

Предметом діяльності Товариства є управління активами інституційних інвесторів (інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

Товариство здійснює свою діяльність на підставі отриманої ліцензії, а саме:

" Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) серії АД № 034422, дата видачі ліцензії 14.06.2012 р., строк дії ліцензії 13.05.2009 р. - 13.05.2014 р.

Основні види діяльності Товариства за Державним класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010):

66.30. Управління фондами;

64.99. Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.;

66.19. Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Товариство має Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів видане НКЦПФР. Реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) 1555, дата включення в Реєстр 29.05.2009 р.

Товариство здійснює валютні операції на підставі Генеральної ліцензії на здійснення валютних операцій виданої Національним банком України 28.11.2012 р., номер 96.

Поточні рахунки Товариства:

" № 26504010063400 в ПАТ "БАНК ВОСТОК", м. Дніпропетровськ, МФО 307123

Станом на 31.12.2012 р. середньооблікова чисельність штатних працівників - 8 осіб.

Станом на 31.12.2012 р. у Товариства відсутні відокремлені підрозділи.

Відповідальними за фінансово-господарську діяльність Товариства в період, що перевіряється, були:

" Директор - Журжій Інна Костянтинівна;

" Головний бухгалтер - Корженко Оксана Сергіївна.

2. Основні відомості про умови договору про надання аудиторських послуг

Згідно з Договором про надання аудиторських послуг № 04.10/12-АП від 04.10.2012 р. та Додатковою угодою № 2 від 04.02.2013 р., Товариство з обмеженою відповідальністю "РІАЛ АУДИТ" надало аудиторські послуги Товариству, які полягали в наступному:

" надання Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) про підтвердження достовірності та повноти фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2012 року, її відповідності законодавству України та встановленим вимогам положень (стандартів) бухгалтерського обліку;

" розкриття іншої допоміжної інформації;

" аналіз фінансового стану Товариства станом на 31 грудня 2012 року.

Перевірка була проведена в строк з 04.02.2013 р. по 26.02.2013 р.

3. Опис перевіреної інформації

Масштаб проведення аудиту - відповідно до умов Договору про надання аудиторських послуг № 04.10/12-АП від 04.10.2012 р. та Додаткової угоди № 2 від 04.02.2013 р. нами здійснена перевірка фінансової звітності Товариства, що додається, за звітний період, що закінчився 31.12.2012 р., підготовленої відповідно до П(С)БО, а саме: балансу (форма № 1), звіту про фінансові результати (форма № 2), звіту про рух грошових коштів (форма № 3), звіту про власний капітал (форма № 4) та приміток до річної фінансової звітності (форма № 5). Відповідальність за ці фінансові звіти несе управлінський персонал Товариства. Ми несемо відповідальність за висловлену думку щодо цих фінансових звітів на підставі аудиту.

4. Відповідальність управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової інформації, наведеної в фінансовій звітності Товариства у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики (внутрішніх положень) Товариства, інших нормативно-правових актів України і за ті заходи внутрішнього контролю, які управлінський персонал вважає необхідними, щоб забезпечити підготовку фінансової інформації, наведеної в фінансовій звітності Товариства, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

5. Відповідальність аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності

Нашою відповідальністю є надання висновку з надання впевненості в достовірності та повноті фінансової звітності Товариства на основі результатів нашої перевірки. Ми провели перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність, складена Товариством станом на 31.12.2012 р., є достовірною та повною і не містить суттєвих викривлень виходячи з вищезазначених критеріїв.

6. Опис виконаної роботи

Виконання завдання передбачає виконання процедур задля отримання достатніх доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності складеної Товариством станом на 31.12.2012 р. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності Товариства внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки фінансової звітності Товариства, з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства. Перевірка включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансової звітності Товариства.

Підставами для проведення аудиту є:

" Закон України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22 квітня 1993 року;

" Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - Міжнародні стандарти аудиту);

" Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16 липня 1999 року;

" Національні Положення (Стандарти) Бухгалтерського Обліку (далі - П(С)БО);

" Закон України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди" N 2299-III від 15 березня 2001 року;

" 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, затверджене Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1528 від 19.12.2006 року;

" Положення про порядок подання інформації щодо фінансових показників діяльності осіб, які здійснюють діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), затверджене Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 520 від 04.10.2005 року;

" інші нормативно-правові акти.

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

7. Висловлення позитивної думки

На нашу думку фінансова звітність надає у всіх суттєвих аспектах достовірну, повну та справедливу інформацію про фінансовий стан ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" станом на 31 грудня 2012 року, а також про результати діяльності Товариства за 2012 рік. Нами встановлено, що фінансова звітність Товариства складена у повній відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

В Додатку 1 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена інформація щодо розкриття інформації, наданої у фінансовій звітності Товариства, складеної за станом на 31.12.2012 р.

В Додатку 2 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена інформація про формування та сплату статутного капіталу Товариства, відповідно до вимог законодавства України.

В Додатку 3 до цього Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) представлена Довідка про фінансовий стан Товариства та інша допоміжна інформація.

8. Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РІАЛ АУДИТ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 38013592.

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4506 видано згідно з рішенням Аудиторської палати України від 23.02.2012 р. № 246/4, термін дії: з 23.02.2012 р. до 23.02.2017 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів серія АВ № 000105, видано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 26.04.2012 р. (рішення № 595), термін дії: з 26.04.2012 р. до 23.02.2017 р.

Місцезнаходження: 02002, місто Київ, вулиця Марини Раскової, будинок 23, кімната 310.

Телефон/факс: +38 (044) 361-12-84

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Кадацька Марина Василівна - сертифікат аудитора № 006793 від 28.04.2011 р., дійсний до 28.04.2016 р.

Генеральний директор

ТОВ "РІАЛ АУДИТ"

(сертифікат аудитора № 006793) Кадацька М.В.

26 лютого 2013 року