

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Директор

(посада)

Петченко Тетяна Олегівна

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

26.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"

2. Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3. Код за ЄДРПОУ

35624120

4. Місцезнаходження

м. Київ , Оболонський, 04212, Київ, Маршала Малиновського, 12-А

5. Міжміський код, телефон та факс

044 287-55-37 044 287-55-37

6. Електронна поштова адреса

lad.v@hotelrus.kiev.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	26.04.2018
	(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку"
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)
	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	ld-perspektiva.kiev.ua
	в мережі Інтернет
	26.04.2018
	(адреса сторінки)
	(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	X
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
 20. 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
 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
 23. Основні відомості про ФОН
 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
 27. Правила ФОН
 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
 29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
 30. Річна фінансова звітність X
 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)
 32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
 33. 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)
 34. Примітки
- Емітент є Товариством з обмеженою відповідальністю, яке здійснило відкрите (публічне) розміщення облігацій, тому Емітентом заповнюються лише ті розділи, які мають відношення до відкритого (публічного) розміщення облігацій.
- Емітент не здійснював випуску акцій.
- Емітент не має посади корпоративного секретаря.
- Емітент не приймав участі у створенні інших юридичних осіб
- Емітент не здійснював випуску інших цінних паперів (у тому числі похідних), випуск яких підлягає реєстрації.
- Емітент не заповнює інформацію про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформацію про собівартість реалізованої продукції, бо ці розділи заповнюються

емітентами, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Емітент не складає проміжну фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб протягом звітнього періоду. Емітент не здійснював виплати дивідендів протягом звітнього року.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"

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

АОО №820438

3. Дата проведення державної реєстрації

27.12.2007

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

50000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

5

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

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

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

41.10 Організація будівництва будівель

10. Органи управління підприємства

Управління Товариством здійснюють: Загальні збори Учасників та директор. Виконавчий орган - директор Петченко Тетяна Олегівна діє на підставі Статуту

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ "Перший Інвестиційний банк"

2) МФО банку

300506

3) поточний рахунок

26004001018428

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

д/н

5) МФО банку

д/н

6) поточний рахунок

д/н

12. 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
д/н	0	15.04.2014	д/н	Необмежена
Опис	Види діяльності Емітента не потребують отримання додаткових дозволів та/або ліцензій			

13. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1) найменування

д/н

2) організаційно-правова форма

3) код за ЄДРПОУ

д/н

4) місцезнаходження

д/н

5) опис

Емітент не приймав участі у створенні інших юридичних осіб протягом звітнього періоду

15. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента	Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента
1	2	3	4
ТОВ Рейтингове агенство "ІВІ-Рейтинг"	уповноважене рейтингове агентство	25.01.2018	uaBBB- стабільний

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ВЕЛКО ЛІМІТЕД (WEALCO LIMITED)	HE 301198	000Кіпр Нікосія Урану, 22	100.00
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
д/н			0.00
Усього			0

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Петченко Тетяна Олегівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

немає

4) рік народження**

1970

5) освіта**

повна вища

6) стаж роботи (років)**

11

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "Київська Русь Тревел", директор

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

01.08.2012

9) Опис

Данні про серію та номер паспорта, дату видачі та ким виданий не розкриваються, у зв'язку з неотриманням згоди про це від фізичної особи. У посадових осіб емітента немає судимостей за корисливі та посадові злочини.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ладик Володимир Костянтинович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

немає

4) рік народження**

1980

5) освіта**

повна вища

6) стаж роботи (років)**

16

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "ПЕКТОРАЛЬ", головний бухгалтер

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

14.11.2016

9) Опис

Данні про серію та номер паспорта, дату видачі та ким виданий не розкриваються, у зв'язку з неотриманням згоди про це від фізичної особи. У посадових осіб емітента немає судимостей за корисливі та посадові злочини. Відповідно до Наказу №40-к від 11.11.2016 р. прийнятий на посаду головного бухгалтера Емітента з 14.11.2016 р. на період відпустки по вагітності та пологам головного бухгалтера Дяченко Н.А., відповідно до Наказу №4-к від 31.03.2017 р. продовжує строк

роботи на період відпустки по догляду за дитиною до трьох років. Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер ТОВ «Пектораль», головний бухгалтер ДП ТОВ «Кармарії», головний бухгалтер ТОВ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА»

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Петченко Тетяна Олегівна	0000	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Ладик Володимир Костянтинович	0000	0	0	0	0	0	0
Усього			0	0	0	0	0	0

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ Шевченківський Київ вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-04
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну діяльність депозитарію
Опис	Бездокументарна форма існування цінних паперів Емітента передбачає обслуговування цінних паперів депозитарними установами. Депозитарій надає послуги Емітенту щодо відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, обслуговування операцій Емітента щодо розміщення цінних паперів бездокументарної форми існування та обслуговування операцій Емітента щодо випущених ним цінних паперів відповідно до Положення про депозитарну діяльність та внутрішніх документів Депозитарію.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аудит-партнер"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	22795553
Місцезнаходження	02140 Україна м. Київ д/н Київ Крушельницької, 5, кв. 52
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	000384
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 361-19-77
Факс	(044) 361-19-77
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги Емітенту
Опис	Підготовка аудиторського висновку щодо фінансової звітності та довідки про фінансовий стан. Перевірка проводилась згідно вимог Законів України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про господарські Товариства", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про аудиторську діяльність", Міжнародних стандартів аудиту, надання впевненості та етики, що прийняті в якості Національних стандартів аудиту згідно з рішеннями Аудиторської палати України, та інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників фондового ринку.

X. Відомості про цінні папери емітента

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

1) процентні облігації

[illegible]

XI. Опис бізнесу

Основні види продукції: здавання в найм (в оренду) нерухомого майна. В перспективі планується основний вид діяльності не змінювати. Емітент здає в оренду власні приміщення. Сезонність не впливає на обсяги надання послуг емітентом.

Товариство є самостійним підприємством, нікому не підпорядковане. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи не створювались. Змін в організаційній структурі не відбувалось

Середньооблікова чисельність працівників - 5. Фактів зміни заробітної плати не було.

Емітент не належить до об'єднань. Товариство є самостійним підприємством, нікому не підпорядковане. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи не створювались. Змін в організаційній структурі не відбувалось.

Товариство є самостійним підприємством, нікому не підпорядковане. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи не створювались. Змін в організаційній структурі не відбувалось

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не отримували

Облікова політика підприємства затверджена згідно вимогам законодавства України відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV, Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних актів України з питань організації бухгалтерського обліку. Облік амортизаційних відрахувань, з метою податкового обліку, ведеться за правилами визначеними Законом України "Про оподаткування прибутку підприємств" №283/97-ВР від 22.05.1997р. Знос малоцінних необоротних активів нараховується у розмірі 100%. Облік касових операцій про наявність та рух грошових коштів здійснюється відповідно до плану рахунків бух.обліку, затвердженого Наказом ві 30.11.99р. №291 та Порядку ведення касових операцій у національній валюті України, що затверджений Постановою НБУ від 19.02.2001р. №72. Відображення фінансових результатів здійснюється згідно П(С)БО №15 "Доходи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 №290, П(С)БО №16 "Витрати", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 №246. Доходи підприємства враховуються по принципу "нарахування" та принципу "відповідності доходів та витрат".

Основними видами діяльності Емтента є - здавання в оренду власного нерухомого майна. Ринки збуту, основні споживачі продукції Емітент працює з українськими замовниками послуг та надає послуги на території України, згідно з чинним законодавством. Основним орендарем нерухомого майна Емітента є ТОВ "ГК "Русь" . Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента: - погіршення зовнішньо-економічної ситуації; - нестабільність законодавства, зміни в податковій політиці. - політичні, економічні та форс-мажорні ризики. Перспективи діяльності емітента на поточний та наступний роки.

Придбання, відчуження основних актів за останні 5 років невідбувалося.

Правочинів з власниками істотної участі не було

Основним засобом емітента є будівля, яку Емітент здає в оренду готельному комплексу.

На діяльність Емітента впливає недосконалість вітчизняного цивільного та податкового законодавства, нестабільність світового і вітчизняного інвестиційного клімату, високий очікуваний рівень інфляції. Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень незначна. Негативним фактором розвитку Товариства є світова та внутрішня фінансова криза.

Фактів виплати штрафних санкцій і компенсацій за порушення законодавства у звітному році не було.

Головне джерело фінансування господарської діяльності підприємства - це дохід від реалізації своїх робіт (послуг). Емітент має достатню кількість працівників, офісної, комп'ютерної техніки, приміщення, земельну ділянку, що є достатнім робочим капіталом для поточних потреб. За оцінками фахівців емітента, шляхи покращення ліквідності підприємства є працювання на умовах предоплати та інвестування коштів у цінні папери.

Товариство не має укладених, але не виконаних договорів, тому інформація про очікувані прибутки від виконання цих договорів відсутня.

На поточний та наступний роки заплановано збільшення доходності за рахунок збільшення якості надання послуг. На діяльність Емітента впливає недосконалість вітчизняного цивільного та податкового законодавства, нестабільність світового і вітчизняного інвестиційного клімату, високий очікуваний рівень інфляції. Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень незначна. Негативним фактором розвитку Товариства є світова та внутрішня фінансова криза.

Емітент не проводить досліджень та не здійснює розробок.

У Емітента відсутні судові справи

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, 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	58459	61369	0	0	58459	61369
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	52917	52917	0	0	52917	52917
інші	0	138	0	0	0	138
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	111376	114424	0	0	111376	114424
Опис	Визнання та оцінка основних засобів здійснювалась у відповідності з П(С)БО №7 "Основні засоби". В П(с)БО визначені наступні види оцінки основних засобів: Первісна вертіть основних засобів визначається як фактична собівартість основних засобів у сумі грошових коштів, сплачених при придбанні або створенні необоротних активів. Переоцінена вартість - це вартість основних засобів після проведення їх переоцінки. Вартість яка амортизується, представляє собою первісну або переоцінену вартість об'єкта основних засобів за вирахуванням ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість визначається як сума коштів або вартість інших активів. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: Обмеження на використання майна у Емітента немає. У емітента не має в наявності власних чи орендованих машин та транспортних засобів.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-7075.7	-1130.1
Статутний капітал (тис. грн.)	50	50
Скоригований	50	50

статутний капітал (тис. грн)		
Опис	Для визначення вартості чистих активів було складено розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 2 "Баланс", затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 р. № 87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 р. № 396/3689. Станом на 31.12.2017 р. вартість чистих активів становила (7075,7) тис. грн., при оголошеному статутному капіталі 50 тис. грн.	
Висновок	Станом на 31.12.2017 р. вартість чистих активів становила (7 075,7) тис. грн., при оголошеному статутному капіталі 50,0 тис. грн. Станом на 31.12.2017 року вартість чистих активів Товариства не відповідає вимогам ст. 144 Цивільного кодексу.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	60600.0	X	X
у тому числі:				
кредитна лінія	10.12.2009	60600	18	25.12.2019
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	46500.0	X	X
облігації серія А	10.05.2012	50000	15	29.04.2022
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	47587.5	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	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	348.3	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	4105.5	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	159141.3	X	X
Опис:	Інформація про зобов'язання емітента за кредитами: У Емітента відкрита кредитна лінія у ПАТ "Перший Інвестиційний Банк" на суму 61 000 000,00 грн. за відсотковою ставкою 18,0 % річних на 31.12.17р. Емітент має зобов'язання за тілом кредиту на суму 60 600 000,00 грн. з виплатою щомісячно відсотків за користування кредитною лінією та щоквартальне			

	погашення 100 000,00 грн. За звітний період Емітент не має невиконаних кредитних правочинів. Інформація про зобов'язання емітента (за іпотечними цінними паперами): Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів. Інформація про зобов'язання емітента (за сертифікатами ФОН): Емітент не має зобов'язань за сертифікатами ФОН. Інформація про зобов'язання емітента (за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), випуск яких підлягає реєстрації: Емітент не має зобов'язань за похідними цінними паперами. Векселі на суму 47587,5 тис. грн. на дату подання звіту були погашені в розмірі 35 500,0 тис. грн.. Інформація про зобов'язання емітента (за фінансовими інвестиціями в корпоративні права): Емітент не має зобов'язань за корпоративними правами. Інформація про зобов'язання емітента за фінансову допомогу на зворотній основі: Емітент не має зобов'язань за фінансовою допомогою на зворотній основі. Інформація про зобов'язання емітента за іншими зобов'язаннями: Емітент не має інших зобов'язань, крім перерахованих у звіті.
--	--

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
17.03.2017	17.03.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
31.03.2017	31.03.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська фірма "Аудит-партнер"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22795553
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд. 5, кв. 52
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4471 29.09.2011
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	384 П 000384 16.08.2016 28.07.2021
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	290/4 27.02.2014
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Значну частину активів Товариства становлять довгострокові фінансові інвестиції в облігації ПрАТ «УІФК» в кількості 28 900 штук, що станом на 31.12.2017 року обліковуються на балансі в сумі 29 317 тис. грн. та складають 19,3% від загальних активів Товариства. Біржового курсу облігації не мають. Торги відбуваються тільки поза фондовою біржею та станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам відсутні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. Частину активів Товариства становлять поточні фінансові інвестиції, що станом на 31.12.2017р. обліковуються на балансі в сумі 5 655,7 тис. грн., що складає 3,7% від загальних активів Товариства. До складу поточних фінансових інвестицій віднесені акції ПрАТ «КМФБ» (код за ЄДРПОУ 20064500, ISIN UA4000077010) у кількості 235 000 штук на загальну суму 2 350,0 тис. грн., акції ПрАТ «ПГК» (код за ЄДРПОУ 34801918, ISIN UA4000060412) у кількості 7 237 900 штук на загальну суму 2 273,8 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВП» ПЗНВІФ «Міжрегіональний венчурний фонд» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233001, ISIN UA4000174536) у кількості 171 штук на загальну суму 457,4 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВП» ПЗНВІФ «Українські технології» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233705, ISIN UA4000017909) у кількості 452 штук

	на загальну суму 469,0 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВІП» ПЗНВІФ «Прем'єрний» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233704, ISIN UA4000174510) у кількості 101 штук на загальну суму 105,5 тис. грн. Станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Товариства після 31.12.2017 року, ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних активів Товариства станом на 31.12.2017 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму необоротних активів, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2017 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108. Отже аудитор доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2015 року), що з 01.06.2017 року застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017 року №344 та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України в тому числі «Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2187 від 08.10.2013 року із змінами та доповненнями. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.
Номер та дата договору на проведення аудиту	01/30-03-18 30.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	30.03.2018 20.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	20.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	14010.00

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська фірма "Аудит-партнер"
---	--

Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	22795553
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд. 5, кв. 52
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4471 29.09.2011
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	384 П 000384 16.08.2016 28.07.2021
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	290/4 27.02.2014
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Значну частину активів Товариства становлять довгострокові фінансові інвестиції в облігації ПрАТ «УІФК» в кількості 28 900 штук, що станом на 31.12.2017 року обліковуються на балансі в сумі 29 317 тис. грн. та складають 19,3% від загальних активів Товариства. Біржового курсу облігації не мають. Торги відбуваються тільки поза фондовою біржею та станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам відсутні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. Частину активів Товариства становлять поточні фінансові інвестиції, що станом на 31.12.2017р. обліковуються на балансі в сумі 5 655,7 тис. грн., що складає 3,7% від загальних активів Товариства. До складу поточних фінансових інвестицій віднесені акції ПрАТ «КМФБ» (код за ЄДРПОУ 20064500, ISIN UA4000077010) у кількості 235 000 штук на загальну суму 2 350,0 тис. грн., акції ПрАТ «ПГК» (код за ЄДРПОУ 34801918, ISIN UA4000060412) у кількості 7 237 900 штук на загальну суму 2 273,8 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВП» ПЗНВІФ «Міжрегіональний венчурний фонд» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233001, ISIN UA4000174536) у кількості 171 штук на загальну суму 457,4 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВП» ПЗНВІФ «Українські технології» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233705, ISIN UA4000017909) у кількості 452 штук на загальну суму 469,0 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВП» ПЗНВІФ «Прем'єрний» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233704, ISIN UA4000174510) у кількості 101 штук на загальну суму 105,5 тис. грн. Станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Товариства після 31.12.2017 року, ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних активів Товариства станом на 31.12.2017 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму необоротних активів, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2017 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108. Отже аудитор доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості,

	аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2015 року), що з 01.06.2017 року застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017 року №344 та та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України в тому числі «Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2187 від 08.10.2013 року із змінами та доповненнями. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.
Номер та дата договору на проведення аудиту	01/30-03-18 30.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	30.03.2018 20.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	20.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	14010.00
Текст аудиторського висновку (звіту)	
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА» КОД ЗА ЄДРПОУ 35624120 станом на 31.12.2017 року м. Київ «20» квітня 2018 року Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА» Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА», (далі по тексту – ТОВ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА», або Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2017 р., та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності. На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА» на 31 грудня 2017 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – ПСБО). Основа для думки із застереженням Значну частину активів Товариства становлять довгострокові фінансові інвестиції в облігації ПрАТ «УІФК» в кількості 28 900 штук, що станом на 31.12.2017 року обліковуються на балансі в сумі 29 317 тис. грн. та складають 19,3% від загальних активів Товариства. Біржового курсу облігації не мають. Торги відбуваються тільки поза фондовою біржею та станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам відсутні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. Частину активів Товариства становлять поточні фінансові інвестиції, що станом на 31.12.2017р. обліковуються на	

балансі в сумі 5 655,7 тис. грн., що складає 3,7% від загальних активів Товариства. До складу поточних фінансових інвестицій віднесені акції ПрАТ «КМФБ» (код за ЄДРПОУ 20064500, ISIN UA4000077010) у кількості 235 000 штук на загальну суму 2 350,0 тис. грн., акції ПрАТ «ПГК» (код за ЄДРПОУ 34801918, ISIN UA4000060412) у кількості 7 237 900 штук на загальну суму 2 273,8 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВІП» ПЗНВІФ «Міжрегіональний венчурний фонд» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233001, ISIN UA4000174536) у кількості 171 штук на загальну суму 457,4 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВІП» ПЗНВІФ «Українські технології» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233705, ISIN UA4000017909) у кількості 452 штук на загальну суму 469,0 тис. грн., інвестиційні сертифікати ТОВ «ВІП» ПЗНВІФ «Прем'єрний» (код за ЄДРПОУ-ЄДРІСІ 32162871-233704, ISIN UA4000174510) у кількості 101 штук на загальну суму 105,5 тис. грн. Станом на 31.12.2017 року ринкові котирування по вказаним цінним паперам не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів.

У зв'язку з тим, що ми були призначені аудитором Товариства після 31.12.2017 року, ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних активів Товариства станом на 31.12.2017 року, однак за допомогою відповідних аудиторських процедур отримали можливість підтвердити суму необоротних активів, відображених в фінансових звітах Товариства станом на 31.12.2017 року, в межах рівня суттєвості, визначеного відповідно до листа Міністерства фінансів України від 29.07.2003 р. № 04230-04108.

Отже аудитор доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2015 року), що з 01.06.2017 року застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017 року №344 та та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України в тому числі «Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2187 від 08.10.2013 року із змінами та доповненнями.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. На дату звіту аудитора нам не було надано ніякої іншої інформації, крім фінансового звіту, у зв'язку з чим ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо іншої інформації.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Ми висловлюємо аудиторську думку щодо іншої додаткової інформації, надання якої обумовлено вимогами до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2187 від 08.10.2013 року із змінами та доповненнями.

Основні відомості про Товариство

Повне найменування ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ЛІД-ПЕРСПЕКТИВА»

Ідентифікаційний код юридичної особи в Єдиному державному реєстрі підприємств і організацій України, зазначений в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців та громадських формувань 35624120

Місцезнаходження 04212, Україна, місто Київ, вулиця Маршала Малиновського, буд. 12-А

Дата державної реєстрації в реєстрі Дата державної реєстрації: 27.12.2007 року

Номер запису: 1 069 102 0000 022753

Дата внесення останніх змін до статуту (установчих документів) 11.01.2017 року

Номер опису: 183900645642

Основні види діяльності:

68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний)

41.10 Організація будівництва будівель

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

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

70.22 Консультування з питань комерційної діяльності

Учасники Юридична особа:

ВЕЛКО ЛІМІТЕД (WEALCO LIMITED), реєстраційний номер: HE 301198

Адреса: Урану, 22, Квартира/Офіс 101, Строволос, 2037, Нікосія, Кіпр

Розмір внеску до статутного фонду: 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок

Керівник Петченко Тетяна Олегівна

Головний бухгалтер Ладик Володимир Костянтинів

Середньооблікова чисельність працівників 5

До складу фінансової звітності, яка перевірялась входить наступне:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р.,

- Звіт про фінансові результати за 2017 рік,

відомостей про розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", складених за результатами господарювання за період що перевірявся.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку та інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Товариство є платником податку на додану вартість. Товариство являється суб'єктом малого підприємництва.

Аудитор констатує, що Товариство здавало річну фінансову звітність як суб'єкт малого підприємництва, що передбачено вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку (далі – П(С)БО) 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затверджене Наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 № 39, із змінами та доповненнями.

Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2017 року загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2017 року зменшились на 6

774,6 тис. грн. і складають 152 065,6 тис. грн.

Зміни активів відбулися за рахунок зменшення довгострокових фінансових інвестицій на суму 2 222,0 тис. грн., інших необоротних активів на суму 130,3 тис. грн., поточних фінансових інвестицій на суму 7 599,1 тис. грн., грошей та їх еквівалентів на суму 358,8 тис. грн., інших оборотних активів на 10,1 тис. грн. та збільшення основних засобів на суму 3 047,4 тис. грн., запасів на суму 116,8 тис. грн., дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на суму 61,2 тис. грн., іншої поточної дебіторської заборгованості на суму 108,1 тис. грн., витрат майбутніх періодів на суму 212,2 тис. грн.

Товариство здійснює облік фінансових інвестицій згідно з вимогами П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.04.2000 р. № 91.

Станом на 31.12.2017 р. на Балансі Товариства обліковується

29 317,0 тис. грн. фінансових інвестицій, які відображені у рядку 1030 Балансу.

Облік цих активів Товариство здійснює на субрахунку 143 «Інвестиції непов'язаним сторонам».

Облік дебіторської заборгованості організовано згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженим наказом Міністерства Фінансів України від 08.10.1999 року № 237.

Дані синтетичного обліку оборотних активів відповідають даним звітності Товариства.

На думку аудиторів, за винятком впливу питань зазначених в параграфі «Основа для думки із застереженням» даного аудиторського висновку, статті активу балансу справедливо й достовірно відображають інформацію про активи Товариства станом на 31.12.2017 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Розкриття інформації про зобов'язання

Станом на 31.12.2017 року загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок 2017 року зменшилися на 829 тис. грн. і складають 159 141,3 тис. грн.

Зміни у зобов'язаннях відбулися за рахунок збільшення довгострокових зобов'язань на суму 2 809,5 тис. грн., короткострокових кредитів банків на суму 221,5 тис. грн., інших поточних зобов'язань на суму 257,5 тис. грн. та зменшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги на суму 3 890,4 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на суму 226,9 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці на суму 0,2 тис. грн.

В рядку 1615 Балансу обліковуються векселі в сумі 47 587,5 тис. грн., які мають строк погашення за пред'явленням.

Бухгалтерський облік зобов'язань на Товаристві здійснювався відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 11 «Зобов'язання», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 року № 20.

Дані синтетичного обліку зобов'язань відповідають даним звітності Товариства.

На думку аудитора, за винятком впливу питань зазначених в параграфі «Основа для думки із застереженням» даного аудиторського висновку, пасив балансу справедливо й достовірно відображає інформацію про зобов'язання Товариства станом на 31.12.2017 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Розкриття інформації про власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2017 року в порівнянні з даними на початок 2017 року зменшився на 5 945,6 тис. грн. і складає (7 075,7) тис. грн., в тому числі:

статутний капітал – 50 тис. грн.;

непокритий збиток – (7 125,7) тис. грн.

Зміни у власному капіталі відбулись за рахунок отримання Товариством збитків за 2017 рік у розмірі 5 945,6 тис. грн.

Дані про структуру власного капіталу, з урахуванням даних на початок періоду, співставні в регістрах обліку, балансі, звіту про фінансові результати. Станом на 31.12.2017 року статутний капітал Товариства сформовано повністю.

На думку аудитора статті розділу першого пасиву балансу справедливо й достовірно відображають інформацію про власний капітал Товариства станом на 31.12.2017 року відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Стан виконання зобов'язання за борговими цінними паперами.

Відповідно до наданої Товариством інформації та внаслідок проведених аудитором процедур, встановлено наступне: Товариством, згідно з протоколом Зборів учасників № 1903 від 19.03.2012 року, було прийнято рішення про відкрите (публічне) розміщення випуск. Параметри випуску:

Характеристика облігацій: іменні, відсоткові, забезпечені.

Кількість облігацій – 100 000 шт.

Номінальна вартість облігацій – 500,00 грн.

Загальна номінальна вартість випуску облігацій – 50 000 000,00 грн.

Форма існування облігацій – бездокументарна;

Серія облігацій: А.

Метою емісії облігацій є: фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій, у повному обсязі (50 000 000 грн. 00 коп.) будуть направлені на розширення діяльності Товариства, щодо організації та фінансування будівництва об'єктів комерційної нерухомості для продажу чи здавання в оренду, купівлі-продажу готової нерухомості. Товариство зобов'язується не використовувати кошти, залучені від розміщення облігацій для інвестування та фінансування будівництва об'єктів житлового будівництва.

Джерелом погашення облігацій і виплати доходів по облігаціям є кошти Товариства, отримані від господарської діяльності після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів. Кошти, залучені від розміщення облігацій, не будуть використані для формування і поповнення статутного капіталу Товариства, а також не будуть використані для покриття збитків, пов'язаних з господарською діяльністю Товариства.

Термін обігу облігацій починається з наступного дня за днем реєстрації Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати відкритого (публічного) розміщення облігацій і видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій та триває по 23 травня 2017 року включно. Згідно змін до Проспекту емісії облігацій, які було зареєстровано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 04.04.2017 року, термін обігу облігацій було подовжено до 24 квітня 2022 року.

Забезпеченням цінних паперів виступає договір поруки від 19.03.2012 року з ТОВ госпрозрахункова фірма «Камаз-Транс-Сервіс», код за ЄДРПОУ 03567150. Згідно цього договору Фірма «Камаз-Транс-Сервіс» зобов'язується здійснювати забезпечення випуску облігацій ТОВ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА», випущених на суму 50 000 000,00 грн. (п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок) та в повному обсязі відповідати за виконання ТОВ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА» зобов'язань перед власниками облігацій, які укладуть відповідний договір, а саме:

- виплату відсоткового доходу за облігаціями у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії облігацій;
- виплату номінальної вартості облігацій при їх погашенні у порядку, визначеному в Проспекті емісії облігацій;
- виплату вартості облігацій при їх викупі у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії облігацій.

Товариство не володіє часткою у статутному капіталі Товариства з обмеженою відповідальністю госпрозрахункова фірма «Камаз-Транс-Сервіс». Між Товариством та Поручителем відносин контролю не існує.

Зобов'язання за облігаціями у сумі 46 500,0 тис. грн. відображені у статті Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення у рядку 1595 пасиву Балансу.

Решту статті Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення у рядку 1595 пасиву Балансу становить заборгованість за кредитним договором на суму 60 600,0 тис. грн. та резерв відпусток на суму 22,8 тис. грн. Фінансові результати діяльності

Звіт про фінансові результати Товариства за період з 01.01.2017 року по 31.12.2017 року включає:

Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 24 567,8 тис. грн.

Податок на додану вартість – 4 094,6 тис. грн.

Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 20 473,2 тис. грн. (в порівнянні з 2016 роком збільшився на 13,7%)

Інші операційні доходи – 35,6 тис. грн.

Інші доходи - 18 241,9 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – (5 071,8) тис. грн.

Інші операційні витрати – (4 263,6) тис. грн.

Інші витрати – (35 360,9) тис. грн.

Фінансові результати до оподаткування:

Збиток – (5 945,6) тис. грн.

Податок на прибуток – (0) тис. грн.

Чистий прибуток (збиток):

Збиток – (5 945,6) тис. грн.

На думку аудиторів облік доходів на Товаристві ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 р. № 290 (зі змінами та доповненнями).

На думку аудиторів облік витрат на Товаристві ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 р. № 318 (зі змінами та доповненнями).

Дані форм фінансової звітності відповідають даним бухгалтерського обліку Товариства, а дані окремих форм звітності один одному згідно вимог законодавства.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2017 року становить 50,0 (п'ятдесят тисяч) гривень, що відповідає установчим документам.

Формування та сплата статутного капіталу

На початок 2017 року ТОВ «ЛД-ПЕРСПЕКТИВА» має єдиного учасника, якому належить 100% статутного капіталу, а саме: Компанія «ПУМОРИ ЕНТЕРПРАЙЗЕС ІНВЕСТМЕНТС ЛТД» (PUMORI ENTERPRISES INVESTMENTS LTD), що заснована у відповідності до законодавства Республіки Кіпр, та належним чином зареєстрована за номером HE 305880, юридична адреса якої: вулиця Екторс, будинок 2, Акрополі, м.Нікосія, Кіпр (Ektoros, 2, Akropoli, Nicosia, Cyprus) (далі – Компанія), в особі повноважного представника ДІДЗІСА БЕРЗІНСА (DIDZIS BERZINS), громадянина Латвії, персональний номер 061282-10654, номер серії паспорта LV3982174, виданий 6-го червня 2012 року 2-м відділом паспортного столу м. Рига, який проживає на вулиця Маза Нометну, буд.73, квартира 5, Рига, LV-1002, Латвія.(73 Maza Nometnu Street, apt. 5, Riga, LV-1002, Latvia) та який діє на підставі Довіреності від 7 червня 2012 року.

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників від 11 січня 2017 року було прийнято рішення про зміну складу учасників Товариства. Перерозподіл часток у статутному капіталі Товариства відбувається наступним чином: єдиним Учасником Товариства, якому належить 100% статутного капіталу Товариства є ВЕЛКО ЛІМІТЕД (WEALCO LIMITED), реєстраційний номер: HE 301198, Адреса: Урану, 22, Квартира/Офіс 101, Строволос, 2037, Нікосія, Кіпр. Розмір внеску до статутного фонду: 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок.

Зареєстровано Статут Товариства в новій редакції від 11.01.2017 року, номер опису 183900645642.

Таким чином, станом на 31.12.2017 року статутний капітал Товариства сформовано та сплачено грошовими коштами в

повному обов'язі на загальну суму 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок.

Розмір статутного капіталу зазначеного у Балансі Товариства станом на 31.12.2017 р. становить 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок.

Розмір статутного капіталу, зафіксованого у Статуті Товариства, відповідає розміру статутного капіталу, зазначеному у Балансі Товариства.

Синтетичний та аналітичний облік Статутного капіталу ведеться у відповідних регістрах бухгалтерського обліку на підставі статутних документів.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахунок вартості чистих активів Товариства, здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 144 «Статутний капітал товариства з обмеженою відповідальністю» Цивільного кодексу України, зокрема, п. 4 передбачено, що: „...Якщо після закінчення другого чи кожного наступного фінансового року вартість чистих активів товариства з обмеженою відповідальністю виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу і зареєструвати відповідні зміни до статуту в установленому порядку, якщо учасники не прийняли рішення про внесення додаткових вкладів. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від визначеного законом мінімального розміру статутного капіталу, товариство підлягає ліквідації...».

Для визначення вартості чистих активів було складено розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 25 «Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва», затвердженого наказом Міністерства фінансів України 25.02.2000 р. № 39, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 15.03.2000 р. № 161/4382.

Станом на 31.12.2017 р. вартість чистих активів становила (7 075,7) тис. грн., при оголошеному статутному капіталі 50,0 тис. грн. Станом на 31.12.2017 року вартість чистих активів Товариства не відповідає вимогам ст. 144 Цивільного кодексу.

Товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу і зареєструвати відповідні зміни до статуту в установленому порядку, якщо учасники не приймуть рішення про внесення додаткових вкладів.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності та порівняння фінансової звітності з іншою інформацією, розбіжності не виявлені.

Розкриття особливої інформації про Товариство

Відповідно до ст. 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» в Товаристві протягом звітного року відбувались події, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства, а саме:

1. Згідно Наказу №2-к від 17.03.2017 року була надана додаткова відпустка по вагітності та пологах з 20.03.2017 року по 02.04.2017 року головному бухгалтеру Товариства Дяченко Наталії Андріївні та згідно Наказу №3-к від 31.03.2017 року надано щорічну оплачувану відпустку по догляду за дитиною до 21.12.2019 року.

2. Згідно Наказу №4-к від 31.03.2017 р. Ладику Володимиру Костянтиновичу - головному бухгалтеру Товариства було продовжено строк роботи з 03.04.2017 р. по 21.12.2019 р. на період щорічної відпустки та відпустки по догляду за дитиною до трьох років головного бухгалтера Дяченко Наталії Андріївни.

Відповідність резервного фонду установчим документам

Відповідно до Статуту Товариства резервний капітал створюється у розмірі 25 % (двадцять п'ять відсотків) статутного капіталу. Розмір щорічних відрахувань до резервного фонду становить 5% (п'ять відсотків) суми чистого прибутку.

Статутний капітал Товариства становить 50,0 тис. грн. Товариство не отримало прибуток за 2016 та 2017 роки.

Резервний капітал Товариства не сформовано та становить 0 тис. грн.

Ідентифікація та оцінка аудиторами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності, на думку аудиторів, ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок не встановлено.

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

Аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності було встановлено події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, а саме:

Згідно Акту про оплату та передачу векселів від 20.02.2018 року було сплачено вексельну суму у повному обов'язі в сумі 1 173,1 тис. грн. Даний актив обліковувався станом на 31.12.2017 року в рядку 1090 Балансу в інших необоротних активах.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

Аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності не було встановлено інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Аналіз показників фінансового стану

Аналіз показників фінансового стану платоспроможності та фінансової стабільності Товариства станом на 31.12.2017

року (Додаток № 1) свідчить про те, що загальний фінансовий стан Товариства є задовільним. Аудитором не виявлено існування подій або умов та відповідних ділових ризиків, які можуть поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі (МСА 570 «Безперервність діяльності»).

Основні відомості про аудиторську фірму

№ п/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аудит-партнер»

2 Код за ЄДРПОУ 22795553

3 Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №4471 від 29 вересня 2011 р (рішення АПУ №239/3). Дійсне до 28.07.2021 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, реєстраційний номер Свідоцтва: 384 від 16.08.2016 року (Серія та номер Свідоцтва П 000384); свідоцтво дійсне до 28.07.2021 року.

4 П.І.Б. аудиторів, що брали участь в аудиті / Номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ Недобор Олексій Олегович / сертифікат аудитора №007126 від 26.12.2013 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №287/2). Дійсний до 26.12.2018 р.

Недобор Світлана Ігорівна / сертифікат аудитора №007127 від 26.12.2013 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №287/2). Дійсний до 26.12.2018 р.

Анпілогова Світлана Миколаївна / сертифікат аудитора №007181 від 30.07.2014 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №297/1). Дійсний до 30.07.2019 р.

5 Місцезнаходження 02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд.5, кв.52

6 Електронна адреса af.auditpartner@gmail.com

7 Телефон/ факс +38 (044) 361-19-77

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Договір №01/30-03-18 від 30.03.2018 року

Термін проведення перевірки 30.03.2018 р. – 20.04.2018 р.

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобор Олексію Олеговичу від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00265)

Дата аудиторського висновку: 20 квітня 2018 року

Додаток № 1

Аналіз показників фінансового стану

показники платоспроможності та фінансової стабільності

Товариства з обмеженою відповідальністю

«ЛД-ПЕРСПЕКТИВА»

станом на 31.12.2017 року

Показники

(формула для розрахунку) На

31.12.2016

Року На

31.12.2017

Року Примітки:

(теоретичне значення)

Значення

Розрахунок

(тис. грн.) Значення

Розрахунок

(тис. грн.)

Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття)

Оборотні активи (ф. 1 ряд. 1195)/поточні зобов'язання (ф. 1 ряд. 1695) 0,26 0,13 1,0-2,0

14 468,2 / 55 657 6 998,5 / 52 018,5

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Грошові кошти та поточні фінансові інвестиції(ф. м р.1160+р.1165)/ поточні зобов'язання (ф. 1 ряд. 1695) 0,25 0,11 0,25-0,5

13 638,3 / 55 657 5 680,4 / 52 018,5

Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії)

Власний капітал (ф. 1 ряд. 1495)/валюта балансу (ф. 1 ряд.1900) - 0,0071 - 0,05 Більше 0,5

-1 130,1 / 158 840,2 -7 075,7 / 152 065,6

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом

Довгострокові та поточні зобов'язання (ф. 1 ряд.1595+ряд.1695)/ Власний капітал (ф. 1 ряд. 1495) - 141,55 - 22,5 0,5-1,0

159 970,3 / -1 130,1 159 141,3 / -7 075,7

1. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) станом на 31.12.2017 року дорівнює 0,13. Цей показник свідчить про спроможність покриття своїх боргів на протязі звітного періоду за рахунок мобілізації коштів. Даний коефіцієнт менший за нормативне значення. Товариство не має достатньої кількості коштів для покриття своїх боргів на протязі звітного періоду.

2. Коефіцієнт абсолютної ліквідності на 31.12.2017 року дорівнює 0,11. Коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про можливість Товариства погашати поточні зобов'язання за рахунок грошових коштів та їх еквівалентів. Це означає, що 1 гривня поточних зобов'язань негайно може бути погашена в межах 11 копійок.

3. Коефіцієнт фінансової стійкості свідчить про незначну вагу власного капіталу у структурі балансу. Станом на 31.12.2017 року цей показник має від'ємне значення та дорівнює - 0,05. Даний коефіцієнт значно менше нормативного значення.

4. Коефіцієнт фінансування (коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом) станом на 31.12.2017 року дорівнює - 22,5, що набагато менше нормативного значення. Це означає, що Товариство здійснює свою діяльність переважно за рахунок позикового капіталу.

Наведені показники свідчать про те, що Товариство має низьку ліквідність, не в спроможі погашати короткострокові зобов'язання. Товариство не покриває зобов'язання за рахунок власного капіталу та його діяльність є залежною від зовнішніх джерел фінансування.

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «Аудит партнер» НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року, свідоцтво Українського інституту розвитку фондового ринку Київського національного економічного університету про закінчення курсів та складання іспиту за програмою «Фондовий ринок та сучасний аудит фінансової звітності професійних учасників фондового ринку», видане Недобору Олексію Олеговичу від 16.01.2014 року, серія АФР №14/00265)

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2018 01 01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"	за ЄДРПОУ	35624120
Територія		за КОАТУУ	8038000000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності		за КВЕД	68.20
Середня кількість працівників			
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон	04212, м. Київ, вул. Маршала Малиновського, 12-А, 2875537		

Форма № 1-м

1. Баланс на 31.12.2017 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	151.4	151.4
Основні засоби:	1010	111378.2	114425.6
- первісна вартість	1011	145378.2	153402.9
- знос	1012	(34000.0)	(38977.3)
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	31539.0	29317.0
Інші необоротні активи	1090	1303.4	1173.1
Усього за розділом I	1095	144372.0	145067.1
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1.7	118.5
- у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	0	0

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	90.1	151.3
- у тому числі податок на прибуток	1136	90.1	94.0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0.9	109.0
Поточні фінансові інвестиції	1160	13254.8	5655.7
Гроші та їх еквіваленти	1165	383.5	24.7
Витрати майбутніх періодів	1170	255.7	467.9
Інші оборотні активи	1190	481.5	471.4
Усього за розділом II	1195	14468.2	6998.5
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	158840.2	152065.6

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	50.0	50.0
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1180.1	-7125.7
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	-1130.1	-7075.7
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	104313.3	107122.8
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	705.3	926.8
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
- товари, роботи, послуги	1615	51478.7	47588.3
розрахунками з бюджетом	1620	575.2	348.3
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
- зі страхування	1625	1.8	1.8
- з оплати праці	1630	6.7	6.5
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2889.3	3146.8
Усього за розділом III	1695	55657.0	52018.5
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	158840.2	152065.6

2. Звіт про фінансові результати за 2017 рік.

Форма N 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	20473.2	18000.0
Інші операційні доходи	2120	35.6	194.1
Інші доходи	2240	18241.9	155134.2
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	38750.7	173328.3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5071.8)	(4472.1)
Інші операційні витрати	2180	(4263.6)	(4749.0)
Інші витрати	2270	(35360.9)	(164146.6)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(44696.3)	(173367.7)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	-5945.6	-39.4
Податок на прибуток	2300	(0)	(10.3)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-5945.6	-49.7

Примітки до балансу немає

Примітки до звіту про фінансові результати немає

Керівник Петченко Тетяна Олегівна

Головний бухгалтер Ладик Володимир Костянтинович