

Титульний аркуш

29.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

Петченко Тетяна Олегівна

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 35624120
4. Місцезнаходження: 04053, Україна, Шевченківський р-н, Київ, Січових Стрільців, буд. 21
5. Міжміський код, телефон та факс: 044 287-55-37, 044 287-55-37
6. Адреса електронної пошти: lad.v@hotelrus.kiev.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): 29.04.2020,
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

ld-perspektiva.kiev.ua

(URL-адреса сторінки)

29.04.2020

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	X
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	
2) інформація про розвиток емітента	
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	
4) звіт про корпоративне управління	
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	
- інформація про наглядову раду	
- інформація про виконавчий орган	
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	
- повноваження посадових осіб емітента	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облигації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	X
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. 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 кожен 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 станом на кінець звітного року
38. 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
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"

2. Скорочене найменування (за наявності)

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 належать 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

41.10 - Організація будівництва будівель

41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Перший Інвестиційний банк", МФО 300506

2) IBAN

UA243005060000026004001018428

3) поточний рахунок

UA243005060000026004001018428

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

АТ "Перший Інвестиційний банк", МФО 300506

5) IBAN

UA243005060000026004001018428

6) поточний рахунок

UA243005060000026004001018428

14. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або оновлення 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 агенство	Оновлення рейтингової оцінки цінних паперів емітента 13.12.2019	uaBBB- стабільний
Опис			

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувалися. Основні види продукції: здавання в найм (в оренду) нерухомого майна. В перспективі планується основний вид діяльності не змінювати. Емітент здає в оренду власні приміщення. Товариство є самостійним підприємством, нікому не підпорядковане. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи не створювались.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність працівників - 5. Сумісники на умовах неповного робочого часу - 3. Відбувається підвищення заробітної плати

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

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.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

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

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не отримували

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

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"

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, 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; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію 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, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основними видами діяльності Емітента 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 - давання в оренду власного нерухомого майна.

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

Придбання, відчуження основних активів за останні 5 років невідбувалося. Плануються капітальний ремонт будівлі

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, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

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

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

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.

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

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

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)

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.

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

Емітент не проводить досліджень та не здійснює розробок

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

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Органами управління є: - Загальні збори учасників; Директор Товариства - одноосібний	Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників	Директор Петченко Тетяна Олегівна

виконавчий орган.		
-------------------	--	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Петченко Тетяна Олегівна	1970	повна вища	12	ТОВ "Київська Русь Тревел", 36856466, Директор	01.08.2012, Без терміну
1	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.						
2	Головний бухгалтер	Ладик Володимир Костянтинович	1980	повна вища	17	ТОВ "ПЕКТОРАЛЬ", 31519969, Головний бухгалтер	14.11.2016, Без терміну
2	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.						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Петченко Тетяна Олегівна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Ладик Володимир Костянтинович	0	0	0	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Звільнень посадових осіб емітента не відбувалось.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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	000, Кіпр, Строволос р-н, Нікосія, Урану, 22	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фізичних осіб немає			0
Усього			100

XI. Відомості про цінні папери емітента
2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
10.05.2012	102/2/12	НКЦПФР	UA4000139521	відсоткові	500	100 000	Бездокументарні іменні	50 000 000	18	29.04.2022	8 998 000	29.04.2022
Опис												

5. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Обсяг випуску (грн)	Вид забезпечення (порука/ страхування/ гарантія)	Найменування поручителя/ страховика/ гаранта	Ідентифікаційний код юридичної особи	Сума забезпечення
1	2	3	4	5	6	7	8
10.05.2012	102/2/12	UA4000139521	50000000	порука	ТОВ госпрозрахункова фірма "Камаз-Транс-Сервіс"	03567150	50000000
Опис	<p>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 укладють відповідний договір, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>Товариство не володіє часткою у статутному капіталі Товариства з обмеженою відповідальністю госпрозрахункова фірма "Камаз-Транс-</p>						

	Сервіс". Між Товариством та Поручителем відносин контролю не існує.
--	---

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітнього періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Спосіб виплати дивідендів				
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	Емітент не здійснював виплати дивідендів протягом звітнього року (відсутність акцій).			

XIII. 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, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	109 744	104 482	0	0	109 744	104 482
будівлі та споруди	56 670	51 423	0	0	56 670	51 423
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	52 917	52 917	0	0	52 917	52 917
інші	157	142	0	0	157	142
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	109 744	104 482	0	0	109 744	104 482
Опис	<p>Визнання та оцінка основних засобів здійснювалась у відповідності з П(С)БО №7 "Основні засоби".</p> <p>В П(с)БО визначені наступні види оцінки основних засобів: Первісна вертить 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.</p> <p>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.</p> <p>У емітента не має в наявності власних чи орендованих машин та транспортних засобів.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-3 795,1	-3 998,6
Статутний капітал (тис.грн)	50	50
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	50	50
Опис	<p>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 24.01.2011 р. № 25, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 14.02.2011 р. № 189/18927.</p> <p>Станом на 31.12.2017 р. вартість чистих активів становила (7075,7) тис. грн., при оголошеному статутному капіталі 50 тис. грн.</p>	
Висновок	<p>Станом на 31.12.2019 року вартість чистих активів Товариства становить (3 795,1) тис. грн. та станом на 31.12.2018 року вартість чистих активів Товариства становить (3 998,6) тис. грн.</p>	

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	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	120 557	X	X
у тому числі:				

за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	50 000	X	X
Облігації серія А	10.05.2012	50 000	18	24.04.2020
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	70 557	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	1 107	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 651	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	123 315	X	X
Опис	Інформація про зобов'язання емітента за кредитами: У Емітента на кінець 2019 року відсутні кредитні лінії. 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 70557 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.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, м.Київ, ВУЛИЦЯ ТРОПІНІНА, будинок 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Найменування 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	+380445910400
Факс	+380444825201

Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну діяльність депозитарію
Опис	Бездokumentарна форма існування цінних паперів Емітента передбачає обслуговування цінних паперів депозитрними 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, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма"Аудит-партнер"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22795553
Місцезнаходження	02140, Україна, м.Київ, С.Крушильницької, буд.5, кв.52
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	000384
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+380443611977
Факс	+380443611977
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.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

			КОДИ
		Дата (рік, місяць, число)	2020.01.01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"	за ЄДРПОУ	35624120
Територія	м.Київ, Оболонський р-н	за КОАТУУ	8038000000
Організаційно- правова форма господарювання	Виробничий кооператив	за КОПФГ	310
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників, осіб: 5

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 04053, Шевченківський р-н, Київ, Січових Стрільців, буд. 21, 044 287-55-37

1. Баланс
на 31.12.2019 р.
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	151,4	151,4
Основні засоби	1010	109745,8	104483,1
первісна вартість	1011	154317,5	154720,9
знос	1012	(44571,7)	(50237,8)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	109897,2	104634,5
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	8,6	1282,3
у тому числі готова продукція	1103	0	1142,1
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	6711,8	10494,7
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	94	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	317,9	87,6
Поточні фінансові інвестиції	1160	3055	2413,4
Гроші та їх еквіваленти	1165	15,2	17,2
Витрати майбутніх періодів	1170	942,4	492,5
Інші оборотні активи	1190	60,3	98,1
Усього за розділом II	1195	11205,2	14885,8
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	121102,4	119520,3

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	50	50
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-4048,6	-3845,1
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	-3998,6	-3795,1
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	110243,3	50053,4
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	920,8	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	12088,3	71738,8
розрахунками з бюджетом	1620	949,3	1107,5
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	11,9
розрахунками зі страхування	1625	2,6	3
розрахунками з оплати праці	1630	9,5	10,8
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	887,2	401,9
Усього за розділом III	1695	14857,7	73262
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	121102,4	119520,3

2. Звіт про фінансові результати

за 2019 р.
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	30028,8	28704
Інші операційні доходи	2120	1969,3	3320
Інші доходи	2240	132248,4	34461,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	164246,5	66485,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5744)	(5664,4)
Інші операційні витрати	2180	(6780,9)	(5230)
Інші витрати	2270	(151411,7)	(52514,3)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(163936,6)	(63408,7)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	309,9	3077,1
Податок на прибуток	2300	(105,9)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	204	3077,1

Керівник

Петченко Тетяна Олегівна

Головний бухгалтер

Ладик Володимир Костянтинович

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська фірма "Аудит-партнер"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	22795553
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02140, м. Київ, вул. Крушельницької, буд. 5, кв. 52
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4471
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: Рішення АПУ № 31/6, дата: 26.02.2020
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах світової пандемії коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, а також зростаючої невизначеності, пов'язаної із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки.</p> <p>Враховуючи зазначене та у зв'язку з нестабільною ситуацією в Україні та в світі, діяльність Товариства супроводжується ризиками, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Передбачити на даний час масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства не є можливим.</p>

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2016 - 2017 років), що з 01.07.2018 року застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 року №361 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.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 03/12-03-20, дата: 12.03.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 12.03.2020, дата закінчення: 23.04.2020
12	Дата аудиторського звіту	23.04.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	22 320,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" КОД ЗА ЄДРПОУ 35624120</p> <p>станом на 31.12.2019 року</p> <p>м. КИЇВ 2020 рік</p> <p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" КОД ЗА ЄДРПОУ 35624120 станом на 31.12.2019 року</p> <p>Учасникам ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА"</p> <p>Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку</p> <p>ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ</p> <p>Думка із застереженням</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА", (далі по тексту - ТОВ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА", або Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 р., та звіту про фінансові результати за 2019 рік, складений відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 року.</p> <p>На нашу думку, за винятком можливого 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 2019 р., та її фінансові результати за період 2019 року, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - ПСБО).</p> <p>Основа для думки із застереженням</p>		

Звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах світової пандемії коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, а також зростаючої невизначеності, пов'язаної із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки. Враховуючи зазначене та у зв'язку з нестабільною ситуацією в Україні та в світі, діяльність Товариства супроводжується ризиками, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Передбачити на даний час масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства не є можливим.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2016 - 2017 років), що з 01.07.2018 року застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 року №361 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.

Ключові питання

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питань, викладених у розділі "Основа для думки із застереженням" ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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 об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Об'рунтована 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 об'рунтовано 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 об'рунтованість 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 ?рунтуються 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.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Ми наводимо іншу додаткову інформацію, 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 "ЛД-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 04053, м. Київ, ВУЛИЦЯ СІЧОВИХ СТРІЛЬЦІВ, будинок 21

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) 20.11.2018 року

Номер опису: 283920938757

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

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

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 Костянтинівч

Середньооблікова чисельність працівників 5

До складу фінансової звітності, яка перевірялась входить наступне:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 р.,

- Звіт про фінансові результати за 2019 рік.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Положення (стандарт) 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", затвердженому Наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 № 39, із змінами та доповненнями.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2019 року становить 50,0 (п'ятдесят тисяч) гривень, що відповідає установчим документам.

Формування та сплата статутного капіталу

Згідно Протоколу Установчих зборів №1 від 19.12.2007 року було прийнято рішення про створення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" із статутним капіталом у розмірі 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок, який було сформовано наступним чином:

№ п/п	Учасник	Вартість вкладу, грн.	Розмір частки, % від Статутного капіталу
1	Компанія СОЛЮШЕНЗ 24-7 ЛІМІТЕД (SOLUTIONS 24-7 LIMITED), зареєстрована у Республіці Сейшельські Острови 10 квітня 2006 року, Свідоцтво № 027420 48 000,00		

(сорок вісім тисяч) гривень 00 копійок 96

2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕНЧУРНІ ІНВЕСТИЦІЙНІ ПРОЕКТИ", яке діє від імені та в інтересах ПАЙОВОГО ЗАКРИТОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВЕНЧУРНОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "УНІВЕРСАЛЬНИЙ"		
---	--	--	--

Код за ЄДРПОУ 32162871 2 000,00

(дві тисячі) гривень 00 копійок 4

Всього: 50 000,00 100

Формування статутного капіталу було здійснено виключно за рахунок грошових коштів.

Статутний капітал Товариства сформовано шляхом перерахування грошових коштів на рахунок Товариства № 26004001018428, відкритий в ВАТ "Перший Інвестиційний Банк", МФО 300506, код ЄДРПОУ 26410155, м. Київ-01601, вул. Госпітальна, 4-А., а саме:

№ п/п	Учасник	Дата внесення коштів	Назва платіжного документу	Сума, грн.
1	Компанія СОЛЮШЕНЗ 24-7 ЛІМІТЕД (SOLUTIONS 24-7 LIMITED)	25.12.2007	Квитанція № 160/14	24 000,00
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕНЧУРНІ ІНВЕСТИЦІЙНІ ПРОЕКТИ"	25.12.2007	Платіжне доручення № 3522	2 000,00
3	Компанія СОЛЮШЕНЗ 24-7 ЛІМІТЕД (SOLUTIONS 24-7 LIMITED)	11.12.2008	Квитанція № 005/038	24 000,00

РАЗОМ: 50 000,00

Оплата внесків до статутного капіталу зроблена в терміни, визначені чинним законодавством України.

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства № 05-2009 від 10 квітня 2009 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п	Учасник	Вартість вкладу, грн.	Розмір частки, % від Статутного капіталу
1	MASTRIDE HOLDINGS LTD (МАСТРИДЕ ХОЛДІНГЗ ЛТД), компанія зареєстрована на Британських Віргінських островах	40 500,00	

(сорок тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 81

2 ALODINTORO TRADING LTD (АЛОДІНТОРА ТРЕЙДІНГ ЛТД), реєстраційний номер HE 246605 7 500 (сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 15

3 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕНЧУРНІ ІНВЕСТИЦІЙНІ ПРОЕКТИ", яке діє від імені та в інтересах ПАЙОВОГО ЗАКРИТОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВЕНЧУРНОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "УНІВЕРСАЛЬНИЙ"

Код за ЄДРПОУ 32162871 2 000,00

(дві тисячі) гривень 00 копійок 4

Всього: 50 000,00 100

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства № 07-2009 від 19 травня 2009 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п Учасник Вартість вкладу, грн. Розмір частки, % від Статутного капіталу

1 Громадянин України Тарасюк Артем Володимирович 42 500,00

(сорок дві тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок 85

2 ALODINTORO TRADING LTD (АЛОДІНТОРА ТРЕЙДІНГ ЛТД), реєстраційний номер HE 246605 7 500 (сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 15

Всього: 50 000,00 100

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства № 25-2009 від 02 листопада 2009 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п Учасник Вартість вкладу, грн. Розмір частки, % від Статутного капіталу

1 Громадянин України Тарасюк Артем Володимирович 42 500,00

(сорок дві тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок 85

2 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРО-КАПІТАЛ"

Код за ЄДРПОУ 21882205 7 500 (сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 15

Всього: 50 000,00 100

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства № 05-2010 від 28 січня 2010 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п Учасник Вартість вкладу, грн. Розмір частки, % від Статутного капіталу

1 Громадянин України Тарасюк Артем Володимирович 42 500,00

(сорок дві тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок 85

2 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНЖЕНЕРНІ МЕРЕЖІ"

Код за ЄДРПОУ 32273754 7 500 (сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 15

Всього: 50 000,00 100

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства № 14-2010 від 19 березня 2010 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п Учасник Вартість вкладу, грн. Розмір частки, % від Статутного капіталу

1 Громадянин України Тарасюк Артем Володимирович 45 500,00

(сорок п'ять тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок 91

2 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНЖЕНЕРНІ МЕРЕЖІ"

Код за ЄДРПОУ 32273754 4 500 (чотири тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок 9

Всього: 50 000,00 100

Згідно Протоколу Загальних зборів Учасників Товариства від 31 липня 2012 року було прийнято рішення про зміну учасників Товариства. Перерозподіл часток в статутному капіталі Товариства відбувся наступним чином:

№ п/п Учасник Вартість вкладу, грн. Розмір частки, % від Статутного капіталу

1 Компанія "ПУМОРИ ЕНТЕРПРАЙЗЕС ІНВЕСТМЕНТС ЛТД" (PUMORI

ENTERPRISES INVESTMENTS LTD)

Реєстраційний номер HE 305880 50 000,00
(п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок 100
Всього: 50 000,00 100

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:

№ п/п	Учасник	Вартість вкладу, грн.	Розмір частки, % від Статутного капіталу
1	ВЕЛКО ЛІМІТЕД (WEALCO LIMITED), реєстраційний номер: HE 301198, Адреса: Урану, 22, Квартира/Офіс 101, Строволос, 2037, Нікосія, Кіпр	50 000,00	

(п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок 100
Всього: 50 000,00 100

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

Згідно Рішення учасника Товариства від 16.11.2018 року було прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства з метою приведення у відповідність до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю".

Зареєстровано Статут Товариства в новій редакції від 20.11.2018 року, номер опису: 283920938757.

В подальшому до дати складання аудиторського висновку зміни в установчі документи пов'язані з розміром статутного капіталу та складом Учасників не вносилися.

Таким чином, станом на 31.12.2019 року статутний капітал Товариства сформовано та сплачено грошовими коштами в повному обсязі на загальну суму 50 000 (п'ятдесят тисяч) гривень 00 копійок.

Розмір статутного капіталу зазначеного у Балансі Товариства станом на 31.12.2019 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.

Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2019 року загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2019 року зменшилися на 1 582,1 тис. грн. і складають 119 520,3 тис. грн.

Зміни активів відбулися за рахунок зменшення нематеріальних активів на 0,3 тис. грн., основних засобів на суму 5 262,4 тис. грн., дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на суму 94,0 тис. грн., іншої поточної дебіторської заборгованості на суму 230,3 тис. грн., поточних фінансових інвестицій на суму 641,6 тис. грн., витрат майбутніх періодів на суму 449,9 тис. грн. та збільшення запасів на суму 1 273,7 тис. грн., дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги на суму 3 782,9 тис. грн., грошей та їх еквівалентів на суму 2,0 тис. грн., інших оборотних активів на 37,8 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.

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.

Розкриття інформації про зобов'язання

Станом на 31.12.2019 року загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок

2019 року зменшилися на 1 785,6 тис. грн. і складають 123 315,4 тис. грн.

Зміни у зобов'язаннях відбулися за рахунок збільшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги на суму 59 650,5 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на суму 158,2 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування на суму 0,4 тис. грн., поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці на суму 1,3 тис. грн. та зменшення довгострокових зобов'язань на суму 60 189,9 тис. грн., короткострокових кредитів банків на суму 920,8 тис. грн., інших поточних зобов'язань на суму 485,3 тис. грн.

В рядку 1615 Балансу обліковуються векселі в сумі 70 557,3 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.

Розкриття інформації про власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2019 року в порівнянні з даними на початок 2019 року збільшився на 203,5 тис. грн. і складає (3 795,1) тис. грн., в тому числі:

статутний капітал - 50 тис. грн.;

непокритий збиток - (3 845,1) тис. грн.

Зміни у власному капіталі відбулись за рахунок отримання Товариством прибутку за 2019 рік у розмірі 204,0 тис. грн. Також в 2019 році було визнано збиток за період 2018 року в розмірі 0,5 тис. грн., який не було включено у звіт про фінансові результати за 2019 рік.

Дані про структуру власного капіталу, з урахуванням даних на початок періоду, співставні в реєстрах обліку, балансі, звіту про фінансові результати. Станом на 31.12.2019 року статутний капітал Товариства сформовано повністю.

Статті розділу першого пасиву балансу справедливо й достовірно відображають інформацію про власний капітал Товариства станом на 31.12.2019 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 облігації - 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 50 000,0 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 резерв відпусток на суму 53,4 тис. грн.

Фінансові результати діяльності

Звіт про фінансові результати Товариства за період з 01.01.2019 року по 31.12.2019 року включає:

Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 36 034,6 тис. грн.

Податок на додану вартість - 6 005,8 тис. грн.

Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 30 028,8 тис. грн. (в порівнянні з 2018 роком збільшився на 4,61%)

Інші операційні доходи - 1 969,3 тис. грн.

Інші доходи - 132 248,4 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - (5 744,0) тис. грн.

Інші операційні витрати - (6 780,9) тис. грн.

Інші витрати - (151 411,7) тис. грн.

Фінансові результати до оподаткування:

Прибуток - 309,9 тис. грн.

Податок на прибуток - (105,9) тис. грн.

Чистий прибуток (збиток):

Прибуток - 204,0 тис. грн.

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).

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 вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахунок вартості чистих активів Товариства здійснюється для порівняння вартості чистих активів станом на кінець звітного року із цим же показником станом на кінець попереднього року з метою реалізації положень статті 31 Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" №2275-VIII від 06.02.2018 року, зокрема, п. 3 передбачено, що: "Якщо вартість чистих активів товариства знизилася більш як на 50 відсотків порівняно з цим показником станом на кінець попереднього року, виконавчий орган товариства скликає загальні збори учасників, які мають відбутися протягом 60 днів з дня такого зниження. До порядку денного таких загальних зборів учасників включаються питання про заходи, які мають бути вжиті для покращення фінансового стану товариства, про зменшення статутного капіталу товариства або про ліквідацію товариства...".

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 24.01.2011 р. № 25, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 14.02.2011 р. № 189/18927.

Станом на 31.12.2019 року вартість чистих активів Товариства становить (3 795,1) тис. грн. та станом на 31.12.2018 року вартість чистих активів Товариства становить (3 998,6) 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 фінансової 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 були встановлені події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. Вищезазначені події описані в розділі "Основа для думки із застереженням" даного аудиторського висновку.

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, крім тих, які описані в розділі "Основа для думки із застереженням", та які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

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. аудитора, який проводив аудиторську перевірку / Номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ Недобор Світлана Ігорівна / сертифікат аудитора №007127 від 26.12.2013 р., виданий Аудиторською палатою України (рішення АПУ №287/2).

5 Місцезнаходження 02140, м. Київ, вул. С.Крушильницької, 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 №03/12-03-20 від 12.03.2020 року

Термін проведення перевірки 12.03.2020 р. - 23.04.2020 р.

Партнер із завдання

НЕДОБОР С.І.

(сертифікат аудитора № 007127, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року)

Директор

ТОВ "Аудиторська фірма "Аудит партнер"

НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року)

Дата аудиторського висновку:

23 квітня 2020 року

Додаток

до Звіту незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"ЛД-ПЕРСПЕКТИВА" від 23 квітня 2020 року

Відповідно до глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2826 від 03.12.2013 року із змінами та доповненнями наводимо дані, які вимагаються згідно розділу XV додатка 38:

1 Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аудит-партнер"

2 Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки*
платника податків - фізичної особи) 22795553

3 Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора 02140, м. Київ, вул.
С.Крушильницької, буд.5, кв.52

4 Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності № 4471

- 5 Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) Рішення АПУ № 31/6 від 26.02.2020 року
- 6 Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності 2019 рік
- 7 Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) 02
- 8 Пояснювальний параграф (за наявності) Відсутній
- 9 Номер та дата договору на проведення аудиту Договір № 03/12-03-20 від 12.03.2020 року
- 10 Дата початку та дата закінчення аудиту Термін проведення перевірки 12.03.2020 р. - 23.04.2020 р.
- 11 Дата аудиторського звіту 23.04.2020 р.
- 12 Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн 22 320,00 грн.

Директор

ТОВ "Аудиторська фірма "Аудит партнер"

НЕДОБОР О.О.

(сертифікат аудитора № 007126, виданий рішенням Аудиторської палати України № 287/2 від 26.12.2013 року)