

# «ЛОМБАРД «ОРНАМЕНТ СОКОЛОВА НОВОХАТЬКО»

## ПОВНЕ ТОВАРИСТВО

### ЄДРПОУ:

Дата державної реєстрації: 13 травня 2003 року

Свідоцтво Держфінпослуг про реєстрацію фінансової установи: від 26.10.2004 р. ЛД №131

Керівник: Новохатько Інна Миколаївна

Головний бухгалтер: Юрченко-Ледян Тетяна Сергіївна

Адреса: 50014 м. Кривий Ріг вул. Кремлівська 16а оф. 69

Тел.: 0564- 26-71-62, 063-188-0345

Факс: 0564- 26-71-62

Електронна пошта: tanya\_yurchenko@mail.ru

Аудиторська компанія, що підтвердила звітність: Фізична особа-підприємець Субота Олена Юріївна

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Аудиторською палатою України): № 3487 від 29.10.2004р. чинне до 29.10.2014 р.

Свідоцтво аудиторської компанії (видане Держфінпослуг): серія А №000814 від 15.10.2004 р., термін дії до 30.03.2015 р.

### БАЛАНС на 31 грудня 2011 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	23	15
первісна вартість	011	26	27
накопичена амортизація	012	(3)	(12)
Незавершені капітальні інвестиції	020	14	44
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	10	7
первісна вартість	031	24	24
знос	032	(14)	(17)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість			
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	(-)	(-)
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>47</b>	<b>66</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	3	4
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	50	41
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	95	41
у т.ч. в касі	231	11	17
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>148</b>	<b>86</b>

### БАЛАНС (Продовження)

	1	2	3	4
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>280</b>	<b>197</b>	<b>154</b>	<b>154</b>
<b>ПАСИВ</b>				
	1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>				
Статутний капітал	300	205	205	
Пайовий капітал	310	-	-	
Додатковий вкладений капітал	320	-	-	
Інший додатковий капітал	330	-	-	
Резервний капітал	340	-	-	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	(10)	(59)	
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)	
Вилучений капітал	370	(-)	(-)	
Накопичена курсова різниця	375	-	-	
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>195</b>	<b>146</b>	
Частка меншості	385	-	-	
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>				
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-	
Інші забезпечення	410	-	-	
Сума страхових резервів	415	-	-	
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	(-)	(-)	
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплатам переможцям лотереї	417	-	-	
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого сплатою участі у лотереї	418	-	-	
Цільове фінансування	420	-	-	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>				
Довгострокові кредити банків	440	-	-	
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-	
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-	
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>				
Короткострокові кредити банків	500	-	-	
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-	
Векселі видані	520	-	-	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1	4	
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з одержаних авансів	540	-	-	
з бюджетом	550	1	1	
з позабюджетних платежів	560	-	-	
зі страхування	570	-	1	
з оплати праці	580	-	2	
з учасниками	590	-	-	
із внутрішніх розрахунків	600	-	-	
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-	
Інші поточні зобов'язання	610	-	-	
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>БАЛАНС</b>	<b>640</b>	<b>197</b>	<b>154</b>	

ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ  
за 2011 р.

Форма №2 за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати			
Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	53	53
Податок на додану вартість	015	(-)	(-)
Акцизний збір	020	(-)	(-)
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	(-)	(-)
Інші вирахування з доходу	030	(-)	(-)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	53	53
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(50)	(49)
Загальновиробничі витрати	045	(-)	(-)
<b>Валовий:</b>			
прибуток	050	3	4
збиток	055	(-)	(-)
Інші операційні доходи	060	83	84
у т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(88)	(86)
Витрати на збут	080	(-)	(-)
Інші операційні витрати	090	(45)	(-)
у т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
прибуток	100	-	2
збиток	105	(47)	(-)
Дохід від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	150	(-)	(-)
Інші витрати	160	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
прибуток	170	-	2
збиток	175	(47)	(-)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припиненої діяльності	176	-	-
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припиненої діяльності	177	(-)	(-)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	2	7
Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності:</b>			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(49)	(5)
<b>Надзвичайні:</b>			
доходи	200	-	-
витрати	205	(-)	(-)
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Частка меншості	215	-	-
<b>Чистий:</b>			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(49)	(5)
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-
II. Елементи операційних витрат			
Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	4	2
Витрати на оплату праці	240	53	39
Відрахування на соціальні заходи	250	19	14
Амортизація	260	12	7
Інші операційні витрати	270	45	24
<b>Разом</b>	<b>280</b>	<b>133</b>	<b>86</b>

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

## III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ  
за 2011 р.

Форма №3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
<b>Надходження від:</b>			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	53	112
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупців і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	3
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	11	11
Інші надходження	080	221	186
<b>Витрачання на оплату:</b>			
Товарів (робіт, послуг)	090	(48)	(29)
Авансів	095	(1)	(1)
Повернення авансів	100	(-)	(-)
Працівникам	105	(41)	(35)
Витрат на відрядження	110	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(-)	(-)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(3)	(10)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(20)	(17)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(7)	(5)
Цільових внесків	140	(-)	(-)
Інші витрачання	145	(188)	(225)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(23)	(10)
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-23	-10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(-)	(-)
необоротних активів	250	(31)	(45)
майнових комплексів	260	(-)	(-)
Інші платежі	270	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(31)	(45)
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(31)	(45)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	-	-
Погашення позик	340	(-)	(-)
Сплачені дивіденди	350	(-)	(-)
Інші платежі	360	(-)	(-)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	(54)	(55)
Залишок коштів на початок року	410	95	150
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	41	95



ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ  
за 2011 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	205	-	-	-	-	(10)	-	-	195
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	205	-	-	-	-	(10)	-	-	195
<b>Переоцінка активів:</b>										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Використання дооцінки необоротних активів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	(49)	-	-	(49)
<b>Розподіл прибутку:</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b>										
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродажа викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Вилучення частки в капіталі	240	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Зменшення номінальної вартості акцій	250	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	(-)	-	-	-	(-)
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(49)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(49)</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>300</b>	<b>205</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(59)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>146</b>

ПРИМІТКИ  
до річної фінансової звітності  
за 2011 р.

Форма N 5 Код за ДКУД 1801008

## I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на знаки для товарів і послуг	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторські та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	26	3	1	-	-	-	-	9	-	-	-	27	12
<b>Разом</b>	<b>080</b>	<b>26</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27</b>	<b>12</b>
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) \_\_\_\_\_ -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) \_\_\_\_\_ -

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) \_\_\_\_\_ 18

Із рядка 080 графа 5  
Із рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) \_\_\_\_\_ -

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) \_\_\_\_\_ -

ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	7	4	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	7	5	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	17	10	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	17	12	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>24</b>	<b>14</b>	-	-	-	-	-	<b>3</b>	-	-	-	-	<b>24</b>	<b>17</b>	-	-	-

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

## III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3	12	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	6	10	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	22	22	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>31</b>	<b>44</b>	<b>-</b>

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

## IV. Фінансові інвестиції (Продовження)

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

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

## IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-

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

ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»

**V. Доходи і витрати**

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	18
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	11	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	72	27
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) \_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) \_\_\_

3 рядків 540-560 Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції гр.4 основної діяльності (633) \_\_\_

**VI. Грошові кошти**

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	17
Поточний рахунок банку	650	24
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	41

Із рядка 070 гр.

4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) \_\_\_

**VII. Забезпечення і резерви**

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення гарантійних зобов'язань	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-

**VII. Забезпечення і резерви (Продовження)**

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

**VIII. Запаси**

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

Із рядка 920

графа 3

Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації (921) \_\_\_

переданих у переробку (922) \_\_\_

оформлених в заставу (923) \_\_\_

переданих на комісію (924) \_\_\_

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02 (925) \_\_\_

3 рядка 275 графа

4 Балансу Запаси, призначені для продажу (926) \_\_\_

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

**IX. Дебіторська заборгованість**

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	41	41	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) \_\_\_

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) \_\_\_

**X. Нестачі і втрати від псування цінностей**

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

**XI. Будівельні контракти**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-

ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»

**XI. Будівельні контракти (Продовження)**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

**XII. Податок на прибуток**

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

**XIII. Використання амортизаційних відрахувань**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	12
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

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

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

**XIV. Біологічні активи**

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

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

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) \_\_\_\_\_ -

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

**ПТ «Ломбард «Орнамент Соколова Новохатько»**

Керівництву ПТ «Ломбард «Орнамент»  
Соколова, Новохатько»

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

щодо фінансових звітів  
Повного товариства  
«Ломбард «Орнамент  
Соколова, Новохатько»  
за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р.

Місцезнаходження: 50014, м. Кривий Ріг,  
вул.Кремлівська, 16 А, 69

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм,  
які одноособово надають аудиторські послуги № 3487 від 29.10.2004р.  
(подовжено рішенням АПУ № 207/3 від 29.10.2009р.)

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА**

Найменування	Фізична особа – підприємець Субота Олена Юріївна
Ідентифікаційний номер	2522206844
Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги	№ 3487 від 29.10.2004р. Рішенням АПУ № 207/3 від 29.10.2009р. подовжено до 29.10.2014р.
Дата проведення державної реєстрації	20.10.2004р. № 2 227 000 0000 001672
Сертифікат аудитора	Серія А № 004630 від 30.03.2001р. подовжено рішенням АПУ № 212/3 від 25.03.2010р., термін дії до 30.03.2015р.
Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ	Серія А № 000814 від 15.10.2004р., подовжено рішенням № 830 від 17.05.2010р. термін дії до 30.03.2015р.
Поштова адреса, телефон	50000, м. Кривий Ріг, вул. Ентузіастів, 88 тел.: (056) 401-07-01

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЛОМБАРД**

Повна назва	Повне товариство «Ломбард «Орнамент» Соколова, Новохатько»
Код за ЄДРПОУ	32410593
Місцезнаходження	50014, м. Кривий Ріг, вул.Кремлівська, 16А, 69
Дата державної реєстрації	13.05.2003 р. № 1 227 105 0003 001111
Основні види діяльності відповідно до установчих документів	Надання фінансових послуг за рахунок власних коштів;
	Надання фінансових послуг за рахунок залучених коштів;
	Оцінка заставленого майна відповідно до чинного законодавства та/або умов договору;
	Надання посередницьких послуг зі страхування предмета застави на підставі агентського договору зі страховою компанією;
Чисельність працівників на звітну дату	(3) три чоловіка
Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи	Від 26.10.2004 р. ЛД №131
Державний орган, що видав Свідоцтво	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Наявність відокремлених підрозділів (філій та відділень) ломбарду	немає

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ**

Договір № 64А от 17.04.2012р.	Аудит річної фінансової звітності ломбарду за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р.
Дата початку перевірки	17 квітня 2012 р.
Дата закінчення перевірки	26 квітня 2012р.
Період перевірки	з 01.01.2012 р. по 31.12.2012р.

Звіт щодо фінансової звітності

Я, аудитор Субота Олена Юріївна, що здійснює професійну діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 3487 від 29.10.2004р. (подовжено Рішенням АПУ № 207/3 від 29.10.2009р.), що видане Аудиторською палатою України, провела аудит фінансової звітності Повного товариства «Ломбард «Орнамент» Соколова, Новохатько» (код ЄДРПОУ 32410593, адреса: 50014, м. Кривий Ріг, вул.Кремлівська, 16А, 69, дата реєстрації: 13 травня 2003року) за 2011 рік, що додається, яка включає баланс станом на 31 грудня 2011 року, звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

**Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» і національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та який внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

**Відповідальність аудитора**

Моєю відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного мною аудиту. Я провела аудит відповідно до Міжнародних Стандартів Аудиту. Ці стандарти вимагають від мене дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності товариством, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Я вважаю, що отримала достатні і належні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки.

**Підстава для висловлення умовно-позитивної думки**

У результаті проведення аудиту на підприємстві було встановлено, що фінансові звіти не відображають справедливо та достовірно суму доходу від нарахованих відсотків по виданим кредитам, тому що доходи від нарахованих відсотків по виданим кредитам, які відображені у фінансових звітах за 2011 рік, формуються в момент здійснення оплати.

Згідно з п.20 П(С)БО № 15 «Дохід» прибутки, які виникають у результаті використання активів підприємства іншими сторонами у вигляді відсотків, визнаються в тому звітному періоді до якого вони відносяться, виходячи з бази їх нарахування і терміну користування відповідними активами.

**Умовно-позитивна думка**

На мою думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність подає в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства станом на 31.12.2011 року та її фінансові результати, рух грошових коштів і капіталу за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до П(С)БУ.

26.04.2012р.

м. Кривий Ріг

**Фізична особа - підприємець**

Субота Олена Юріївна

Свідоцтво про внесення до Реєстру

аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 3487 від 29.10.2004р.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів,

які можуть проводити аудиторські перевірки

фінансових установ А № 000814 від 15.10.2004р.

Сертифікат: Серія А №004630 від 30.03.2001р.

(подовжено рішенням АПУ № 212/3 від 25.03.2010р.,

термін дії до 30.03.2015р.)

50000, м. Кривий Ріг, вул. Ентузіастів, 88