

	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2017	01	01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю «ОЛРАЙЗ» за ЄДРПОУ	40216355		
Територія	Богунський за КОАТУУ	1810136300		
Організаційно-правова форма господарювання	товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ	240		
Вид економічної діяльності	інші види кредитування за КВЕД	64.92		
Середня кількість працівників ¹	3			
Адреса, телефон	Україна, місто Житомир, вул Чапаєва, будинок № 7, офіс 03, 0674117679			

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

БАЛАНС (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2016 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	-	17
первісна вартість	1011	-	17
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	17
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджету	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	42
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	9
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	3 710
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	3 710

БАЛАНС (Продовження)

	1	2	3	4
1	2	3	4	
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-	-
Усього за розділом II	1195	-	3 761	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
БАЛАНС	1300	-	3 778	
ПАСИВ				
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	3 500	
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	
Капітал у дооцінках	1405	-	-	
Додатковий капітал	1410	-	-	
Емісійний дохід	1411	-	-	
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	
Резервний капітал	1415	-	-	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	210	
Неоплачений капітал	1425	-	-	
Вилучений капітал	1430	-	-	
Інші резерви	1435	-	-	
Усього за розділом I	1495	-	3 710	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	
Цільове фінансування	1525	-	-	
Благодійна допомога	1526	-	-	
Страхові резерви	1530	-	-	
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	
резерв незароблених премій	1533	-	-	
інші страхові резерви	1534	-	-	
Інвестиційні контракти	1535	-	-	
Призовий фонд	1540	-	-	
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	
Усього за розділом II	1595	-	-	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	
Векселі видані	1605	-	-	
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	
товари, роботи, послуги	1615	-	-	
розрахунками з бюджетом	1620	-	46	

ТОВ «ОПРАЙЗ»

БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	46
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	22
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	68
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
БАЛАНС	1900	-	3 778

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

		КОДИ		
		2017	01	01
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю «ОПРАЙЗ»	40216355		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід)
за 2016 р.

Форма №2 за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(-)	(-)
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(687)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(687)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	558	-
Інші доходи	2240	385	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

1	2	3	4
прибуток	2290	256	-
збиток	2295	-	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(46)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	210	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. Сукупний дохід

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	210	-

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	343	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	76	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	268	-
Разом	2550	687	-

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

		КОДИ		
		2016	12	31
Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю «ОПРАЙЗ»	40216355		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом)
за 2016 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-

ТОВ «ОЛРАЙЗ»

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

1	2	3	4
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(257)	(-)
Праці	3105	(282)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(77)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(68)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(68)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(7)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(691)	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	516	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (Продовження)

1	2	3	4
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	516	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	3 500	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	385	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3 885	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	3 710	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 710	-

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю «ОЛРАЙЗ»

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2017	01	01
за ЄДРПОУ 40216355		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2016 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	3 500	-	-	-	210	-	-	3 710
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	3 500	-	-	-	210	-	-	3 710
Залишок на кінець року	4300	3 500	-	-	-	210	-	-	3 710

ТОВ «ОЛРАЙЗ»

**Примітки
до фінансової звітності за 2016 року ТОВ «Олрайз»**
Примітка 1. Організація

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ»

Код за Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань України: 40216355.

Місцезнаходження: 10029, Житомирська область, місто Житомир, вулиця Чапаєва, будинок 7, офіс 03.

Дата реєстрації: 13 січня 2016 року. Номер запису 1 305 102 0000 012925.

Основними видами діяльності товариства є:

КВЕД 64.92 – інші види кредитування.

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу на кінець року становила 3 особи.

Дочірні підприємства та філії відсутні.

Примітка 2. «Основа надання інформації»

Концептуальною основою фінансової звітності за 2016 рік є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ.

Фінансова звітність надана у тисячах гривень.

Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведення пере класифікації статей з метою складення в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи загального призначення та, водночас, концептуальної основи достовірного подання.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є гривня.

Примітка 3. Допущення про безперервність діяльності Товариства

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі допущення, що Товариство буде функціонувати необмежено довго в майбутньому. Це допущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності та, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність у доступному для огляду майбутньому. На даний час Товариство розробляє ряд заходів, пов'язаних з приведенням діяльності Товариства до встановленими статутними документами мети, серед яких підтвердження намірів єдиного учасника Товариства надалі розвивати та підтримувати бізнес Товариства.

Примітка 4. Основні принципи бухгалтерського обліку**Визнання та оцінка фінансових інструментів**

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

Дебіторська заборгованість;

Кредиторська заборгованість;

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банку.

Згорання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Оренда

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Короткострокові виплати персоналу, забезпечення відпусток – товариство визнає як витрати під час їх планування.

Пенсійні зобов'язання

Товариство не має недержавної пенсійної програми.

Визнання доходів і витрат

Доходи і витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Примітка 5. Інші доходи

	2016 р. (тис. грн.)
Фінансовий дохід від депозитів	558
Інші доходи від курсової різниці	385
Всього доходів	943

Примітка 6. Адміністративні витрати

	2016 р. (тис. грн.)
Витрати на оплату праці	343
Нарахування на соціальні заходи	76
Інші	268
Всього адміністративних витрат	687

Примітка 7. Податок на прибуток

Підприємство прийняло рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на податкові різниці.

Податок на прибуток за 2016р. складає 46 тис. грн.

Примітка 8. Основні засоби

	2016р. (тис.грн)
Меблі та інвентар	17

Примітка 9. Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів

	2016р. (тис.грн)
Нараховані, але не отримані відсотки за депозитними договорами	42

Примітка 10. Інша поточна дебіторська заборгованість

	2016р. (тис.грн)
Аванс по заробітній платі за наступний місяць	9

Примітка 11. Грошові кошти

	2016 р. (тис. грн.)
Каса та рахунки в банках	-
Банківські депозити, грн.	3710
Всього	3710

Станом на 31.12.2016 року грошові кошти в іноземній валюті відсутні.

Примітка 12. Статутний капітал

Розмір статутного капіталу Товариства, відповідно до даних Статуту складається з вкладів його Учасників, формується в національній валюті – в гривні та становить 3 500 000 грн. (Три мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок), що по домовленому комерційному курсу в розмірі 22,00 (двадцять дві) гривні за 1,00 (один) долар США на дату затвердження Загальними зборами Статуту, становить 159 090,91 (сто п'ятдесят дев'ять тисяч дев'яносто) доларів США. Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2016 року складає 3 500 000 грн. (Три мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок).

Кількість засновників юридичних осіб складає 1 особу.

Примітка 13. Поточні зобов'язання

	2016 р. (тис. грн.)
Розрахунки з бюджетом, податок на прибуток	46
Резерв відпусток працівникам	22
Всього	68

Примітка 14. Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання та активи в звіт про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірними.

Станом на 31 грудня 2016 року умовні зобов'язання та активи відсутні.

Судові справи

Станом на 31 грудня 2016 року судові справи відсутні.

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податково-му зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в загалом нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене платити додаткові податки, штрафи, пені.

Примітка 15. Розкриття інформації про пов'язані сторони

	2016 р.
Місцева корпорація ROYAL DEVELOPMENT	159 090,91 (сто п'ятдесят дев'ять тисяч дев'яносто) доларів США, 100%
Директор ТОВ «Олрайз» Качусов К. В.	прямі родичі Качусова К.В. пов'язаності не мають
Внутрішній аудитор ТОВ «Олрайз» Корченко Валерій Леонідович	довіреність від місцевої корпорації ROYAL DEVELOPMENT

Примітка 16. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають кредити та дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2016 року товариство ще не отримало ліцензії на надання кредитів.

Примітка 17. Управління капіталом

Товариство повинно здійснювати заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складові ризики. На основі отриманих висновків підприємство здійснює регулювання капіталу.

Примітка 18. Події після дати балансу.

Після 31 грудня 2016 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Товариства.

Примітка 19. Інформація за сегментами

Інформації про сегменти відсутня. Товариство ще не розпочало свою діяльність.

Директор ТОВ «Олрайз»
Головний бухгалтер

Качусов К. В.
Ренькас О. Т.

**Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ОЛРАЙЗ»**

за 2016 рік, станом на 31 грудня 2016 року

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) адресований: Директору ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ» Качусову Костянтину Валентиновичу;
Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

I. Звіт щодо фінансової звітності**Вступний параграф****Основні відомості про Товариство:**

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ».

ТОВ «ОПРАЙЗ»

Скорочене найменування: ТОВ «ОПРАЙЗ».

Код за ЄДРПОУ: 40216355.

Місцезнаходження: 10029, Житомирська область, місто Житомир, вулиця Чапаєва, будинок 7, офіс 03.

Перелік та дата видачі ліцензій на здійснення діяльності: Ліцензій на здійснення діяльності, станом на 31 грудня 2016 року, Товариство ще не отримало.

Дата державної реєстрації: 13.01.2016 року за № 1 305 102 0000 012925.

Дата внесення змін до Статуту: зміни до Статуту не вносились.

Перелік засновників (учасників): Місцева корпорація ROYAL DEVELOPMENT (юридична особа номер С3683692, компанія створена та існуюча згідно із законами штату Каліфорнія США) – розмір частки у статутному капіталі Товариства складає 100 % (сто відсотків)

Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПРАЙЗ» за 2016 рік, що подається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2016 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік, Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік, Звіт про власний капітал за 2016 рік, Примітки до фінансової звітності за 2016 рік, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПРАЙЗ» було здійснено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які рішенням Аудиторської палати України від 29.12.2015 № 320/1 затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань з 1 лютого 2016 року в якості національних стандартів аудиту (далі МСА).

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) складено відповідно до вимог МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності» та інших МСА.

Концептуальною основою фінансової звітності за 2016 рік, що закінчився 31 грудня 2016, є облікові політики, що базуються на вимогах Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ).

Станом на 31.12.2016 р. Товариством здійснено трансформацію фінансової звітності, складеної за національними П(С)БО у фінансову звітність за МСФЗ. Були обрані облікові політики відповідно до МСФЗ, було зроблено визнання та оцінка дебіторської заборгованості, власного капіталу, доходу відповідно до МСФЗ.

Фінансова звітність складена у тисячах гривень.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВ «ОПРАЙЗ» несе відповідальність за складання й достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Управлінський персонал ТОВ «ОПРАЙЗ» також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок, вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас 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. Вибір процедур залежить від суження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, 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 загальною подання фінансової звітності.

Ми не несемо відповідальності за виконання аудиторських процедур або за запити щодо фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду з дати аудиторського висновку до дати надання аудиторського висновку до Нацкомфінпослуг, відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на фінансові звіти, несе керівництво ТОВ «ОПРАЙЗ» (МСА 560).

В ході аудиторської перевірки використовувались дані головної книги, оборотно-сальдового балансу, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку, засновницькі документи, інші джерела фінансової інформації.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки стосовно фінансової звітності ТОВ «ОПРАЙЗ» за 2016 рік. В результаті проведення аудиту річної фінансової звітності встановлено, що у звітному періоді, протягом 2016 року, Товариством не було допущено порушень в частині організації бухгалтерського обліку, загальну картину фінансового стану Товариства не викривлено.

Висловлення думки щодо фінансової звітності

На нашу думку, фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПРАЙЗ» станом на 31 грудня 2016 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Цей розділ аудиторського висновку складено нами відповідно до вимог законів України та нормативно-правових актів Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Питання, викладені нижче, розглядали лише в рамках проведеного нами аудиту щодо річної фінансової звітності Товариства за 2016 рік, на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

За результатами виконаних аудиторських процедур нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що звітність ТОВ «ОПРАЙЗ» достовірно подає інформацію у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ та нормативно-правових актів державного регулятора в особі Нацкомфінпослуг.

Ми виконали завдання щодо перевірки та підтвердження звітних даних ТОВ «ОПРАЙЗ» за 2016 рік, що подаються до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг на предмет достовірності та відповідності вимогам чинного законодавства України.

Звітні дані за 2016 рік, що перевірялися, додаються до цього висновку та включають:

- Загальну інформацію про кредитну установу (додаток 1);
- Звітні дані про фінансову діяльність кредитної установи (додаток 2);
- Звітні дані про склад активів та пасивів кредитної установи (додаток 3);
- Звітні дані про доходи та витрати кредитної установи (додаток 4);
- Звітні дані про кредитну діяльність кредитної установи (додаток 5);
- Звітні дані про поділені за ступенем ризику активи кредитної установи (додаток 6).

Відповідальність за складання та подання звітних даних несе керівництво ТОВ «ОПРАЙЗ».

Під час аудиторської перевірки звітних даних ТОВ «ОПРАЙЗ» за 2016 рік, які подаються до Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, аудитор зібрав достатньо доказів того, що звітні дані за 2016 рік складені на підставі дійсних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Порядку складання та подання звітності кредитними установами до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 19.02.2007 року № 6832 (із змінами), яке зареєстровано в Міністерстві юстиції України 16 грудня 2007 р. за № 234/13501.

Показники звітності, що подається до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, узгоджені з даними поточною обліку та річної фінансової звітності ТОВ «ОПРАЙЗ».

Висловлення думки щодо звітних даних

На нашу думку, звітні дані, що подаються ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПРАЙЗ» до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг за 2016 рік складені достовірно, у повному обсязі та в усіх суттєвих аспектах відповідно до Порядку складання та подання звітності кредитними установами до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 19.02.2007 року № 6832 (із змінами), яке зареєстровано в Міністерстві юстиції України 16 грудня 2007 р. за № 234/13501.

Облікова політика Товариства

Прийнята керівництвом Товариства облікова політика (встановлена наказом № 1 ОП від 13 січня 2016 р.) відповідає вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Внутрішній аудит (контроль) Товариства

Загальними зборами учасників Товариства (протокол № 2/1 від 23 березня 2016 р.) затверджено Положення про внутрішній аудит (контроль) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПРАЙЗ» та призначено внутрішнього аудитора (контролера) Товариства.

Нашої уваги не привернуло ніщо, що дало б підстави вважати, що в Товаристві, в усіх суттєвих аспектах, не створено відповідного внутрішнього контролю щодо дотримання законодавства та внутрішніх регламентуючих документів при здійсненні операцій з надання фінансових послуг, згідно з вимогами законодавства України, що регулює відносини у сфері надання фінансових послуг.

Інша інформація

При проведенні аудиту фінансової звітності ми не отримали жодних доказів щодо того, що шахрайство у Товаристві існує або може існувати. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається разом з фінансовою звітністю – не виявлено.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: ПРИВАТНЕ АУДИТОРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЛВВ-АУДИТ».

Скорочене найменування: ПАП «ЛВВ-АУДИТ».

Код за ЄДРПОУ: 22801731.

Місцезнаходження: 18015, Черкаська обл., місто Черкаси, вулиця Небесної Сотні/Благовісна, будинок 105/269, офіс 571.

Номер, серія, дата видачі свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ: Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0896, видане Аудиторською палатою України 26 січня 2001 р., термін чинності свідоцтва до 30 липня 2020 р.

Відомості про Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: Свідоцтво про відповідність системи контролю якості видане Аудиторською палатою України (Рішення АПУ від 29.09.2016 р. № 330/4).

Відомості про аудиторів (ПІБ, номер та дата видачі сертифіката аудитора):

Аудитор – Романкова Ганна Василівна (сертифікат аудитора № 003782 від 2 червня 1999 р., термін чинності сертифіката продовжено до 2 червня 2018 р.);

Аудитор – Чичкало Руслана Анатоліївна (сертифікат аудитора № 006520 від 18 грудня 2008 р., термін чинності сертифіката продовжено до 18 грудня 2018 р.);

Аудитор – Коломійчук Віра Миколаївна (сертифікат аудитора № 001405 від 20 вересня 1994 р., термін чинності сертифіката продовжено до 20 вересня 2018 р.).

Контактний телефон: (0472) 360458, факс: (0472) 375989.

Електронна пошта: lvv-audit@neocsm.com.

Керівник: Романкова Ганна Василівна.

Відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору: 20 січня 2017 року, № 5.

Період, яким охоплено проведення аудиту: 01 січня по 31 грудня 2016 року.

Дата початку аудиту: 20 січня 2017 року.

Дата закінчення аудиту: 27 лютого 2017 року.

Директор ПАП «ЛВВ-Аудит»

Г.В. Романкова

Аудитори:

В.М. Коломійчук
Р.А. Чичкало

Дата аудиторського звіту: 27 лютого 2017 року

Фактичне місцезнаходження: 18015, Черкаська обл., місто Черкаси, вулиця Небесної Сотні/Благовісна, будинок 105/269, офіс 571.