

		Дата (рік, місяць, число)		
		2018	01	01
Підприємство	<b>ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАИЗ»</b>	за ЄДРПОУ <b>40216355</b>		
Територія	Богунський	за КОАТУУ <b>1810136300</b>		
Організаційно-правова форма господарювання	товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ <b>240</b>		
Вид економічної діяльності	інші види кредитування	за КВЕД <b>64.92</b>		
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	3			
Адреса, телефон	Україна, місто Житомир, вул Чапаєва, будинок № 7, офіс 03, 674117679			

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 2017 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:			
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	17	13
первісна вартість	1011	17	17
знос	1012	-	(4)
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	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>17</b>	<b>13</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджету	1135	-	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	42	50
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	3 721
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	3 710	3 721

**БАЛАНС (Продовження)**

Форма №1 за ДКУД 1801001			
ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал			
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1400	3 500	3 500
Капітал у дооцінках	1401	-	-
Додатковий капітал	1405	-	-
Емісійний дохід	1410	-	-
Накопичені курсові різниці	1411	-	-
Резервний капітал	1412	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1415	-	-
Неоплачений капітал	1420	210	240
Вилучений капітал	1425	-	-
Інші резерви	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>3 710</b>	<b>3 740</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання			
Пенсійні зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1505	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1510	-	-
Довгострокові забезпечення	1515	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1520	-	-
Цільове фінансування	1521	-	-
Благодійна допомога	1525	-	-
Страхові резерви	1526	-	-
у тому числі:	1530	-	-
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	-	-
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків			
Векселі видані	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1605	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	46	7

ТОВ «ОЛРАЙЗ»

## БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
у тому числі з податку на прибуток	1621	46	7
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	40
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>68</b>	<b>47</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>1900</b>	<b>3 778</b>	<b>3 787</b>

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

Підприємство	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2018	01	01
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ»	за ЄДРПОУ	40216355		

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід)**  
за 2017 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	-	-
<b>Валовий:</b>			
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	(550)	(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	-	-
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(550)	(687)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	591	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	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

1	2	3	4
прибуток	2290	41	256
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(7)	(46)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	34	210
збиток	2355	-	-
<b>II. Сукупний дохід</b>			
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	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>34</b>	<b>210</b>

## 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	312	343
Відрахування на соціальні заходи	2510	64	76
Амортизація	2515	4	-
Інші операційні витрати	2520	170	268
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>550</b>	<b>687</b>

## 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	-	-

Підприємство	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
		2017	12	31
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ»	за ЄДРПОУ	40216355		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом)  
за 2017 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
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	(150)	(257)
Праці	3105	(246)	(282)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(66)	(77)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(104)	(68)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(46)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(58)	(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	(6)	(7)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>(572)</b>	<b>(691)</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	583	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	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>583</b>	<b>516</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
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	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>3 885</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>11</b>	<b>3 710</b>
Залишок коштів на початок року	3405	3 710	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 721	3 710

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ»

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2018	01	01
за ЄДРПОУ 40216355		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ  
за 2017 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	3 500	-	-	-	210	-	-	3 710
<b>Коригування:</b>									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>4095</b>	<b>3 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>210</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 710</b>
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	<b>4100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34</b>
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	<b>4110</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Розподіл прибутку:</b>									
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b>									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>									
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	-	-	-	-	(4)	-	-	(4)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>3 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>240</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3740</b>

**ТОВ «ОЛРАЙЗ»**
**Примітки  
до фінансової звітності за 2017 рік 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 2017 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 відповідно до облікової політики за міжнародними стандартами після подання першої фінансової звітності за міжнародними стандартами, що визнається такою у порядку, визначеному міжнародними стандартами. 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.

Згортання 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 зобов'язання здійснювати 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**

	2017 р. (тис. грн.)	2016 р. (тис. грн.)
Фінансовий дохід від депозитів	591	558
Інші доходи від курсової різниці	-	385
Всього дохід	591	943

**Примітка 6. Адміністративні витрати**

	2017 р. (тис. грн.)	2016 р. (тис. грн.)
Витрати на оплату праці	312	343
Нарахування на соціальні заходи	64	76
Амортизація	4	-
Інші	170	268
Всього адміністративних витрат	550	687

**Примітка 7. Податок на прибуток**

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

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

Податок на прибуток за 2017р. складає 7 тис. грн.

**Примітка 8. Основні засоби**

	2017р. (тис.грн)	2016р. (тис.грн)
Меблі та інвентар (залишкова вартість)	13	17

**Примітка 9. Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів**

	2017р. (тис.грн)	2016р. (тис.грн)
Нараховані, але не отримані відсотки за депозитними договорами	50	42

**Примітка 10. Дебіторська заборгованість з бюджетом**

	2017р. (тис.грн)	2016р. (тис.грн)
Зайво сплачені платежі по єдиному соціальному внеску	3	-

**Примітка 11. Грошові кошти**

	2017 р. (тис. грн.)	2016 р. (тис. грн.)
Каса та рахунки в банках	71	-
Банківські депозити, грн.	3650	3710
Всього	3721	3710

Станом на 31.12.2017 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 2017 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**

	2017 р. (тис. грн.)	2016 р. (тис. грн.)
Розрахунки з бюджетом, податок на прибуток	7	46
Резерв відпусток працівникам	40	22
Всього	47	68

**Примітка 14. Умовні зобов'язання та активи**

Товариство не визнає умовні зобов'язання та активи в звіті 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 2017 року умовні зобов'язання та активи відсутні.

Судові справи

Станом на 31 грудня 2017 року судові справи відсутні.

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податковому 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**

	2017 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

**Примітка 16. Цілі та політика управління фінансовими ризиками**

Основні фінансові інструменти Товариства включають кредити та дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2017 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.

## ТОВ «ОЛРАЙЗ»

**Примітка 18. Події після дати балансу.**

Після 31 грудня 2017 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»

Качусов К. В.

Головний бухгалтер

Ренькас О. Т.

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
щодо річної звітності  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ОЛРАЙЗ»  
за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року**

Директору ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ» Качусову Костянтину Валентиновичу;  
Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

**Звіт щодо аудиту фінансової звітності****Думка**

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ», що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2017 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до фінансової звітності за 2017 рік, включаючи стилій виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЛРАЙЗ» на 31 грудня 2017 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

**Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «ОЛРАЙЗ» згідно з етичними вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів, застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

**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 МСФЗ 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, крім випадків, якщо 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 фінансової звітності Товариства.

**Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

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

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

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також 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 ви-

кривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, 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 повернути увагу в своєму звіті незалежного аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту незалежного аудитора. Втім 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 покладає в основу 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, 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.

**Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів**

Цей розділ звіту незалежного аудитора 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, розглядалися лише в рамках проведеного нами аудиту річної фінансової звітності Товариства за 2017 рік, на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

Ми виконали завдання щодо перевірки та підтвердження річної звітності ТОВ «ОЛРАЙЗ» за 2017 рік, що подається до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг на предмет достовірності та відповідності вимогам чинного законодавства України.

Річна звітність за 2017 рік, що перевірялася, додається до цього звіту та включає:

Титульний аркуш за 4 квартал 2017 року;

Довідку про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг за 4 квартал 2017 року;

Довідку про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами позики(кредиту) за 4 квартал 2017 року;

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2017 року;

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2017 рік;

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік;

Звіт про власний капітал за 2017 рік;

Примітки до фінансової звітності за 2017 рік.

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

За результатами виконаних аудиторських процедур нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що річна звітність ТОВ «ОЛРАЙЗ» достовірно подає інформацію у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ та нормативно-правових актів державного регулятора в особі Нацкомфінпослуг. Ми не маємо змоги висловити думку щодо відповідності показників нормативів, установлених для зазначених фінансових установ чинним законодавством, оскільки ТОВ «ОЛРАЙЗ» ще не отримало ліцензії та не провадить господарської діяльності з надання фінансових послуг.

Під час аудиторської перевірки річної звітності ТОВ «ОЛРАЙЗ» за 2017 рік, що подається до Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, ми збірало достатньо доказів того, що річна звітність за 2017 рік складена на підставі дійсних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу», затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України 27.01.2004 за № 27 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01 вересня 2005 р. за № 972/11252.

Директор ПАП «ЛВВ-АУДИТ»

Г.В. Романкова

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

Дата аудиторського звіту: 31 січня 2018 року.