

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку  
1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АДМІРАЛ-КЛУБ"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ 2017.01.01
Територія	ІРПНЬ	за ЄДРПОУ	30942381
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою	за КОАТУУ	3210900000
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи	за КОПФГ	240
Середня кількість працівників	39	за КВЕД	68.20
Адреса, телефон	Варшавська, 116, м. Ірпінь, Київська область, 08205, (04597) 93-900		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма № 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 31.12.2016 р.**

Форма № 1 Код 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	1000	67	60
первісна вартість	1001	68	79
накопичена амортизація	1002	1	19
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	481
Основні засоби	1010	115 328	116 675
первісна вартість	1011	145 627	154 227
знос	1012	30 299	37 552
Інвестиційна нерухомість	1015	207 336	220 665
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	212 283	229 590
Знос інвестиційної нерухомості	1017	4 947	8 925
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>322 731</b>	<b>337 881</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	4 088	6 055
Виробничі запаси	1101	3 409	5 466
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	679	589
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10 395	22 534
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	7 076	6 104
у тому числі з податку на прибуток	1136	49	9
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	19	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 828	4 631
Поточні фінансові інвестиції	1160	25 369	22 727
Гроші та їх еквіваленти	1165	124	2
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	124	2
Витрати майбутніх періодів	1170	46	80
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в:	1180	0	0
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2 336	3 735
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>56 281</b>	<b>65 868</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>379 012</b>	<b>403 749</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	45 000	55 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	15	15
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	25 631	(14 195)
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 2 306 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>70 646</b>	<b>38 514</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	259 645	288 406
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>259 645</b>	<b>288 406</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	752	1 993
розрахунками з бюджетом	1620	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	45	55
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	2 470	1 385
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	45 454	73 396
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>48 721</b>	<b>76 829</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
<b>Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>379 012</b>	<b>403 749</b>

д/н

Керівник

Панчук А.М.

Головний бухгалтер

Козак Л.В.

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

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АДМІРАЛ-КЛУБ" (найменування)	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ
			2017.01.01
			30942381

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2016 рік**

Форма N 2 Код 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	37 169	29 259
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 102 )	( 330 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	37 067	28 929
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	25 759	89 635
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 27 697 )	( 30 813 )
Витрати на збут	2150	( 513 )	( 322 )
Інші операційні витрати	2180	( 56 123 )	( 165 968 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	( 21 507 )	( 78 539 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	6 742	8 290
Інші доходи	2240	6 392	25 241
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 25 493 )	( 21 717 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 5 960 )	( 31 043 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	( 39 826 )	( 97 768 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	(20)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	( 39 826 )	( 97 788 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	0	0
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	(39 826)	(97 788)

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 576	2 131
Витрати на оплату праці	2505	735	904
Відрахування на соціальні заходи	2510	152	314
Амортизація	2515	11 255	10 959
Інші операційні витрати	2520	68 631	181 799
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	84 349	196 107

## 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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

д/н

Керівник

Панчук А.М.

Головний бухгалтер

Козак Л.В.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"АДМІРАЛ-КЛУБ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2017.01.01
30942381

за ЄДРПОУ

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)****за 2016 рік**

Форма N 3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	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	41 647	45 219
Повернення податків і зборів	3005	0	4
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	123	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	6 760	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2 515	145
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 48 484 )	( 26 799 )
Праці	3105	( 592 )	( 773 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 163 )	( 356 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 2 117 )	( 2 296 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 20 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 28 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 2 069 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 11 328 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 15 565 )	( 3 137 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>(27 204)</b>	<b>12 007</b>

1	2	3	4
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	6 379	25 119
необоротних активів	3205	0	1 433
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	7 819
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	6 741	17 993
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 21 385 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 10 380 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 34 182 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	13 120	(13 583)
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	7 694	5 058
Отримання позик	3305	23 103	4 950
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 16 827 )	( 14 565 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 8 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 13 549 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	13 962	(18 106)
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	(122)	(19 682)
Залишок коштів на початок року	3405	124	17 603
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	2 203
Залишок коштів на кінець року	3415	2	124

д/н

Керівник

Панчук А.М.

Головний бухгалтер

Козак Л.В.



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Розподіл прибутку:</b>									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b>									
Внески до капіталу	4240	10 000	0	0	0	0	(10 000)	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	7 694	0	7 694



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Вилучення капіталу:</b>									
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	10 000	0	0	0	(39 826)	(2 306)	0	(32 132)
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	55 000	0	15	0	(14 195)	(2 306)	0	38 514

д/н

Керівник

Панчук А.М.

Головний бухгалтер

Козак Л.В.

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

наказом Міністерства фінансів України  
від 29 листопада 2000 р. N 302  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28 жовтня 2003 р. N 602)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Адмірал-Клуб"  
Територія КИЇВСЬКА  
Орган державного управління \_\_\_\_\_  
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю  
Вид економічної діяльності Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна  
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

КОДИ		
2017	01	01
30942381		
3210900000		
240		
68.20		

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**за 2016 рік

Форма № 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової власності	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	68	1	11	0	0	0	0	18	0	0	0	79	19
Разом	080	68	1	11	0	0	0	0	18	0	0	0	79	19
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності  
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(081) 0(082) 0

З рядка 080 графа 5

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) 0

З рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) 0

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) 0

**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	85650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85650	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	212283	4947	1130	0	0	0	0	3978	0	16177	0	229590	8925	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	28845	12995	3076	0	0	1130	0	1359	0	0	0	30791	14354	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	18072	8682	3877	0	0	1	1	2613	0	0	0	21948	11294	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	1263	1063	217	0	0	0	0	140	0	0	0	1480	1203	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5192	2432	998	0	0	3	3	1127	0	0	0	6187	3556	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	91	57	1	0	0	0	0	9	0	0	0	92	66	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	1878	1425	0	0	0	0	0	141	0	0	0	1878	1566	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	4515	3638	1323	0	0	0	0	1829	0	26	0	5864	5467	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	120	6	216	0	0	0	0	39	0	0	0	336	45	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	357910	35246	10838	0	0	1134	4	11235	0	16203	0	383817	46477	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	<u>0</u>
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	<u>0</u>
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	<u>233231</u>
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	<u>12815</u>
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	<u>0</u>
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	<u>0</u>
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	<u>0</u>
З рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	<u>0</u>
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	<u>0</u>
З рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	<u>0</u>
З рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	<u>0</u>

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	25193	348
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1249	132
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	12	1
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	26454	481

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) 0

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) 0

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	22604
інші	410	0	0	123
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	22727

З рядка 1035 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	<u>0</u>
за справедливою вартістю	(422)	<u>0</u>
за амортизованою собівартістю	(423)	<u>0</u>

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(424)	<u>22727</u>
за справедливою вартістю	(425)	<u>0</u>
за амортизованою собівартістю	(426)	<u>0</u>

### V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	25389	55968
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	102
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	370	53
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	10490
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	6742	15003
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	6392	5960
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	0	0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) 0

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) 0 %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів (633) 0

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	0
Поточний рахунок у банку	650	2
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	2

---

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про  
фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) 0 

---

### 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	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	0	0	0	0	0	0

### 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	1950	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	150	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	2117	0	0
Запасні частини	850	631	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	618	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	589	0	0
Разом	920	6055	0	0

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів:		
	відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	0
	переданих у переробку	(922)	327
	оформлених в заставу	(923)	0
	переданих на комісію	(924)	0
	Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	0
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	0

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

### IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у 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	22534	22482	52	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	4631	4212	419	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(951)	0
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами	(952)	0

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

**XI. Будівельні контракти**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

**XII. Податок на прибуток**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

**XIII. Використання амортизаційних відрахувань**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11253
Використано за рік - усього	1310	0
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	0
з них машини та обладнання	1313	0
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

**XIV. Біологічні активи**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло 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
<b>Довгострокові біологічні активи</b>																
<b>- усього</b>																
в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Поточні біологічні активи</b>																
<b>- усього</b>																
в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431)                     0

З 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)                     0

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433)                     0



**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 -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
з них:										
пшениця	1511	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
соя	1512	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
соняшник	1513	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
ріпак	1514	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
картопля	1516	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
свиней	1532	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
молоко	1533	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
вовна	1534	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
яйця	1535	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
продукція рибництва	1538	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
	1539	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )	0	0

Керівник

(підпис)

Панчук Анатолій Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Козак Лариса Василівна

## **Приватна аудиторська фірма «Олександр і К»**

Свідоцтво про державну реєстрацію А00 №781304 від 08.09.1999;  
Свідоцтво АПУ № 2150 від 30.03.2001; Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0314 від 20.12.2012  
м.Київ, вул. Юності 8/2, оф. 47; код 30525809; р/р № 26008301018976 в ПАТ „ВТБ Банк” м. Києва, МФО 321767, тел.: (050) 351-33-59

### **Розділ 1. Звіт щодо фінансової звітності**

**1.1. Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю “АДМІРАЛ-КЛУБ” станом на 31 грудня 2016 року**

**1.2. Адресат** – Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, власники цінних паперів, керівництво емітента, учасники товариства

**1.3. Вступний параграф**

**Основні відомості про юридичну особу**

- повне найменування – Товариство з обмеженою відповідальністю "АДМІРАЛ-КЛУБ";
- код за ЄДРПОУ – 30942381;
- місцезнаходження – 08205, Київська область, м. Ірпінь, вул. Варшавська, буд. 116;
- дата державної реєстрації – 27.08.2000 р.
- дата внесення останніх змін до Статуту – 08.08.2016 р.;
- основні види діяльності – 68.20 «Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна»;
- діяльності, потребуючої ліцензування, Товариство не здійснює;
- керівник Товариства – Панчук Анатолій Михайлович; головний бухгалтер – Козак Лариса Василівна; середня кількість працівників – 39.

**Склад перевіреної фінансової звітності:**

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю "АДМІРАЛ-КЛУБ" за 2016 рік (надалі – ТОВ "АДМІРАЛ-КЛУБ" або Товариство), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік, Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік, Звіт про власний капітал за 2016 рік, описання важливих аспектів облікової політики, Примітки до фінансової звітності та іншу пояснювальну інформацію, розкриття якої передбачено нормативними актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

**1.4. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Відповідальність за складання й достовірне подання фінансової звітності до застосовної концептуальної основи, якою є національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, покладено на керівництво ТОВ «АДМІРАЛ-КЛУБ» (директор, головний бухгалтер).

**1.5. Відповідальність аудитора**

Нашою відповідальністю є висловлення неупередженої думки щодо наданої фінансової звітності за результатами проведеного аудиту.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА видання 2014 року), зокрема відповідно до стандартів 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", а також згідно Вимог до аудиторського висновку, затвердженими рішенням НКЦПФР № 2187 від 08.10.2013 р.

Ці стандарти вимагають 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 щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження 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 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, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального подання фінансової звітності.

Аудитор вважає, що отримані аудиторські докази забезпечують достатньо та відповідну основу для висловлення аудиторської думки щодо фінансової звітності ТОВ «АДМІРАЛ-КЛУБ».

## **1.6. Висловлення думки**

### **Підстава для висловлення умовно-позитивної думки**

У зв'язку з неможливістю отримання достатніх і належних аудиторських доказів внаслідок обмеження обсягу аудиту, що виникли в результаті обставин характеру та графіку роботи аудитора, а саме - ми не спостерігали за інвентаризацією необоротних та оборотних активів оскільки ця дата передувала призначенню аудитором Товариства, ми не можемо дати висновок по вказаним моментам. Через характер облікових основних засобів та матеріальних цінностей ми не мали змоги підтвердити кількісні показники іншими аудиторськими процедурами, що не дає можливості надати кількісне визначення фінансового впливу стосовно викривлення витрат, чистого прибутку та нерозподіленого прибутку.

Проте можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, не є всеохоплюючим.

### **Умовно-позитивна думка аудитора**

На думку аудитора, *за винятком можливого впливу питання*, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", повний комплект фінансової звітності **в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно відображає фінансовий стан** Товариства з обмеженою відповідальністю "АДМІРАЛ-КЛУБ" станом на 31 грудня 2016 року та його фінансові результати, рух грошових коштів, рух власного капіталу за 2016 рік, що минув на зазначену дату, відповідно до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку П(с)БО, які чинні в Україні на дату балансу.

## **1.7. Пояснювальний параграф**

За станом на 31.12.2016 року у складі довгострокової заборгованості обліковуються зобов'язання ТОВ "АДМІРАЛ-КЛУБ" за емітованими звичайними іменними відсотковими облігаціями на суму **65 000 тис. грн.** (Свідоцтво ДКЦПФР № 533/2/08 від 25.06.2008 р.).

Облігації Товариства не мають додаткового забезпечення. Протягом звітнього періоду фінансові зобов'язання Товариства за вказаними цінними паперами виконувались своєчасно та в повному обсязі відповідно до рішення про випуск облігацій, прийняте згідно Протоколу Загальних зборів учасників Товариства з обмеженою відповідальністю «АДМІРАЛ-КЛУБ» № 17 від 28.03.2008 року.

## **Розділ 2 "Звіт про інші правові та регуляторні вимоги"**

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо питань, розкриття яких передбачено нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі регулярної інформації емітента цінних паперів.

### **Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор:**

2.1. Розмір *статутного капіталу* в сумі **55 000 тис. грн.**, що відображений у фінансовій звітності за станом на 31.12.2016 р., відповідає даним установчих документів.

У звітному періоді, згідно рішення учасників Товариства (Протокол загальних зборів № 01/2016 від 08.08.2016 р.), зареєстровано збільшення статутного капіталу на 10 000 тис. грн. за рахунок додаткового грошового внеску учасника Товариства. На звітну дату 31.12.2016 р. розмір неоплаченого капіталу становить 2 306 тис. грн.).

Збільшення статутного капіталу здійснено згідно вимог чинного законодавства.

2.2. На нашу думку, твердження управлінського персоналу Товариства (відповідальної сторони) щодо наявного **власного капіталу** в сумі **38 514 тис. грн.**, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2016 року, в усіх суттєвих аспектах наведено достовірно відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

2.3. Інформацію щодо фінансового результату за звітний період 2016 року, а саме **чистий збиток 39 826 тис. грн.**, розкрито у Звіті про фінансові результати у відповідності з вимогами положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Основні складові чинники негативного фінансового результату – від'ємна курсова різниця за довгостроковими зобов'язаннями в іноземній валюті, поточні фінансові витрати за довгостроковими зобов'язаннями.

2.4. На нашу думку, розкриття інформації щодо визнання, класифікації та оцінки активів, зобов'язань, сукупного доходу станом на 31.12.2016 року подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності, якою є національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку.

Вартість чистих активів Товариства не відповідає вимогам чинного законодавства та є меншою від статутного капіталу.

2.5. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю не встановлено (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність").

2.6. При проведенні ідентифікації та оцінки аудиторських ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") не виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства.

2.7. Події після дати балансу, які не відображені у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства:

- загальними зборами учасників Товариства (Протокол 07/04/2017 від 07.04.2017 року) прийнято рішення про достроковий викуп (погашення) відсоткових, іменних, незабезпечених (звичайних) облігацій ТОВ «АДМІРАЛ-КЛУБ» Серії А у повному обсязі,

випущених у бездокументарній формі за реєстраційним номером випуску цінних паперів № 533/2/08 від 25.06.2008 року, код ISIN UA 4000041321.

2.8. Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінка ступеня їхнього впливу:

- за станом на 31.12.2016 р. інші довгострокові зобов'язання ТОВ "АДМІРАЛ-КЛУБ" в розмірі **223 237 тис. грн.** становить заборгованість за залученими позиковими коштами (крім кредитів банків) в іноземній валюті (8 210 тис. дол. США). Стрімке падіння курсу національної валюти призвело до суттєвого погіршення фінансового стану Товариства.

Припущення про безперервність діяльності Товариства розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 "Безперервність" як така, що продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Але не вносячи додаткових застережень до цього звіту, звертаємо увагу на існування обставин суттєвої невизначеності щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики в Україні, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації, яка може поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан Товариства.

### **Розділ 3 «Інші елементи»**

#### **3.1. Основні відомості про аудиторську фірму**

- повне найменування юридичної особи – Приватна аудиторська фірма "Олександр і К"
- код ЄДРПОУ – 30525809;
- Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2150 від 30.03.2001 р., строком дії до 24.12.2020 р.;
- Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0314 від 20.12.2012 р.;
- місцезнаходження: 02192, м. Київ, вул. Юності 8/2, оф. 47, телефон: (050) 351-33-59.

Аудит виконав *аудитор Пальніков Олександр Володимирович* – Сертифікат аудитора А № 003742 від 24.04.1999 р., строком дії до 23.04.2018 р.

#### **3.2. Відомості про умови Договору**

Аудит фінансової звітності ТОВ "АДМІРАЛ-КЛУБ" за 2016 рік проведено приватною аудиторською фірмою «Олександр і К» згідно з договором № 2/17 від 24 січня 2017 року.

**Дата початку проведення аудиту** – 21 березня 2017 року.

**Дата закінчення проведення аудиту** – 10 квітня 2017 року.

**Дата складання аудиторського звіту** – 10 квітня 2017 року.

Директор ПАФ «Олександр і К»

О.В.Пальніков