

**ПРОСПЕКТ ЕМІСІЇ
ІМЕННИХ ВІДСОТКОВИХ
(ЗАБЕЗПЕЧЕНИХ ПОРУКОЮ) ОБЛІГАЦІЙ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІСГ КАПІТАЛ»**

Застереження: «реєстрація випуску облігацій та проспекту емісії облігацій, що проводиться Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, не може розглядатися як гарантія вартості цих облігацій. Відповідальність за достовірність відомостей, наведених у документах, що подаються для реєстрації випуску облігацій, несуть особи, які підписали ці документи».

1. Інформація про емітента

1.1. Повне найменування: товариство з обмеженою відповідальністю «ІСГ Капітал»

Скорочене найменування: ТОВ «ІСГ Капітал»

Код ЄДРПОУ: 37079317

1.2. Місцезнаходження, номери телефонів, факсу, інших засобів зв'язку з емітентом:

Місцезнаходження: Україна, 04112, Київ, вул. Дегтярівська, будинок №62

Телефон: (044) 594 89 90

Факс: (044) 594 89 91

Адреса електронної пошти: oz@isgroup.com.ua

Інтернет сайт: www.isgroup.com.ua

1.3. Дата заснування, зміни організаційно-правової форми, назви емітента

Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт-Інвестиції» зареєстровано у Шевченківській районній у місті Києві державній адміністрації 13.05.2010 р.

Назву емітента змінено на Товариство з обмеженою відповідальністю «ІСГ Капітал» відповідно до рішення Загальних зборів учасників від 02.07.2010 р., протокол №2 від 02.07.2010 р., державна реєстрація змін здійснена 19.07.2010 р.

1.4. Перелік засновників:

1.4.1. Засновником Товариства є:

Мащенко Едуард Васильович, 1976 року народження, ідентифікаційний номер 2779914874, паспорт серії МЕ865725, виданий Подільським РУ ГУ МВС України в м. Києві 04.03.2008 р.

1.4.2. Учасниками Товариства є:

Невзгляд Олександр Олександрович, 1973 року народження, ідентифікаційний номер 2684310971, паспорт серії СО №203209, виданий Ленінградським РУ ГУ МВС України в м. Києві 27.07.1999 р.

1.5. Структура управління емітентом (органи, порядок формування та компетенція)

Витяги зі Статуту Товариства:

Стаття 15. Управління Товариством

15.1. Вищим органом Товариства є Загальні збори його Учасників. Вони складаються з Учасників Товариства або призначених ними представників.

Представники Учасників можуть бути постійними або призначеними на певний строк. Учасник вправі в будь-який час змінити свого представника у Загальних зборах Учасників, сповістивши про це інших Учасників.

Учасник Товариства вправі передати свої повноваження на Загальних зборах іншому Учаснику або представникові іншого Учасника Товариства.

Учасники мають кількість голосів, пропорційну розміру їх часток у Статутному капіталі.

Загальні збори Учасників Товариства обирають голову Товариства.

15.2. Загальні збори Учасників (далі – Загальні збори) вважаються повноважними, якщо на них присутні Учасники (представники Учасників), що володіють у сукупності більш як 60 відсотками голосів.

15.3. Брати участь у Загальних зборах з правом дорадчого голосу можуть члени виконавчих органів, які не є Учасниками Товариства. Учасники, які беруть участь у зборах, реєструються з зазначенням кількості голосів, яку має кожний Учасник. Цей перелік підписується головою та секретарем зборів.

15.4. Будь-хто з Учасників Товариства вправі вимагати розгляду питання на Загальних зборах за умови, що воно було ним поставлено не пізніш як за 25 днів до початку Загальних Зборів.

15.5. Рішення з питань, винесених на розгляд Загальних зборів, може прийматися методом опитування. У цьому разі проект рішення або питання для голосування надсилається Учасникам, які повинні у письмовій формі сповістити щодо нього свою думку. Протягом 10 днів з моменту одержання повідомлення від останнього Учасника голосування всі вони повинні бути проінформовані головою про прийняте рішення.

15.6. Голова Загальних зборів Товариства організує ведення протоколу. Книга протоколів має бути у будь-який час надана Учасникам Товариства. На їх вимогу повинні видаватися засвідчені витяги з книги протоколів.

15.7. Загальні збори Товариства мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що передані загальними зборами до компетенції виконавчого органу.

15.8. Учасник Товариства не має права голосу при вирішенні загальними зборами Товариства питань щодо вчинення з ним правочину та щодо спору між ним і Товариством.

Загальні збори Учасників Товариства скликаються не рідше двох разів на рік. Позачергові Загальні збори Учасників скликаються Головою Товариства у разі неплатоспроможності Товариства, а також у будь-якому іншому випадку, якщо цього потребують інтереси Товариства в цілому, зокрема, якщо виникає загроза значного скорочення Статутного капіталу.

Загальні збори Учасників Товариства повинні скликатися також на вимогу виконавчого органу.

Учасники Товариства, що володіють у сукупності не менш як десятьма відсотками голосів, можуть вимагати скликання Загальних зборів Учасників у будь-який час і з будь-якого приводу, що стосується діяльності Товариства. Якщо вимога Учасників про скликання Загальних зборів не виконана, ці Учасники мають право самі скликати Загальні збори.

15.9. Про проведення Загальних зборів Товариства Учасники повідомляються не менш як за 30 днів до скликання Зборів з зазначенням часу і місця проведення Зборів та порядку денного. Не пізніш як за 7 днів до скликання Загальних зборів Учасникам Товариства повинна бути надана можливість ознайомитися з документами, внесеними до порядку денного Загальних зборів. З питань, не включених до порядку денного, рішення можуть прийматися тільки за згодою всіх Учасників, присутніх на Загальних Зборах.

Рішення Загальних зборів може бути оскаржене Учасником Товариства до суду.

15.10. До виключної компетенції Загальних зборів Учасників Товариства належить:

- 1) визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання;
- 2) внесення змін до Статуту Товариства, зміна розміру його Статутного капіталу;
- 3) створення, зміна структури виконавчого та контролюючого органів Товариства, призначення, відкликання голови та інших членів виконавчого та контролюючого органів Товариства;
- 4) визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, створення та визначення повноважень відповідних контролюючих органів;
- 5) затвердження річних звітів та бухгалтерських балансів Товариства, розподіл прибутку та збитків Товариства;
- 6) відчуження майна Товариства на суму, що становить п'ятдесят і більше відсотків майна Товариства;
- 7) вирішення питання про придбання Товариством частки Учасника;
- 8) виключення Учасника із Товариства;
- 9) прийняття рішення про ліквідацію Товариства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу
- 10) обрання членів Наглядової Ради Товариства.

Статутом Товариства і Законом до виключної компетенції загальних зборів може бути також віднесене вирішення інших питань.

Питання, віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Учасників Товариства, не можуть бути передані ним для вирішення виконавчому органу Товариства.

15.11. З питань, зазначених у пунктах 1), 2), 8) цієї статті рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосують Учасники, що володіють у сукупності більш як 50 відсотками загальної кількості голосів Учасників Товариства. З питання, зазначеного у п. 6) цієї статті рішення приймається більшістю не менш як у $\frac{3}{4}$ голосів Учасників, присутніх на Загальних зборах. При вирішенні питання, зазначеного у пункті 8) цієї статті Учасник, про виключення якого йдеться, участі у голосуванні не бере.

З решти питань рішення приймається простою більшістю голосів.

Стаття 16. Виконавчий орган Товариства

16.1. Виконавчим органом Товариства є Директор.

Директор вирішує усі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів Учасників та Наглядової Ради Товариства. Загальні збори Учасників Товариства можуть винести рішення про передачу частини повноважень, що належать їм, до компетенції Директора.

16.2. Директор обирається на посаду Загальними зборами на термін 1 (один) календарний рік з дня прийняття рішення про його обрання.

Директор може бути достроково у будь-який час усунений від виконання своїх обов'язків за рішенням Загальних зборів Учасників Товариства.

Директор підзвітний Загальним зборам Учасників і організує виконання їх рішень.

Директор не вправі приймати рішення, обов'язкові для Учасників Товариства.

Директор діє від імені Товариства в межах, встановлених законодавством, цим Статутом.

Директор має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства.

16.3. Директор Товариства вирішує наступні питання:

- розробляє поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для вирішення його завдань;
- затверджує щорічний кошторис, штатний розпис і посадові оклади співробітників;
- затверджує тарифи на послуги та ціни на продукцію Товариства;
- затверджує внутрішні нормативні акти Товариства, затвердження яких не віднесено законом або Статутом до компетенції Загальних зборів Учасників, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів Учасників;

- приймає на роботу і звільняє з роботи співробітників Товариства, застосовує до них заходи заохочення і накладає стягнення;
- подає на затвердження Загальних зборів Учасників річний звіт та баланс Товариства;
- забезпечує виконання рішень Загальних зборів Учасників;
- приймає рішення щодо інших питань поточної діяльності Товариства;
- розпоряджається майном Товариства, а саме укладає будь-які угоди з ціною договору, яка не перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень.
- без довіреності діє від імені Товариства, репрезентує його у всіх установах, підприємствах і організаціях;
- самостійно укладає договори (угоди) від імені Товариства з обмеженнями, визначеними цим Статутом;
- видає накази, довіреності, відкриває в банках та інших фінансових установах поточний та інші рахунки, в т.ч. і рахунки у цінних паперах, підписує фінансові документи, розпоряджається коштами Товариства;
- здійснює інші дії, спрямовані на досягнення цілей Товариства в межах його компетенції.

Стаття 17. Контроль за діяльністю виконавчого органу

17.1. Контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства здійснюється Ревізійною комісією, що утворюється Загальними зборами Учасників Товариства з їх числа, в кількості 3-х осіб.

17.2. Перевірка діяльності директора Товариства проводиться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів Учасників, з власної ініціативи або на вимогу Учасників Товариства. Ревізійна комісія вправі вимагати від посадових осіб Товариства подання їй усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських чи інших документів та особистих пояснень. Ревізійна комісія доповідає результати проведених нею перевірок Загальним зборам Учасників Товариства.

Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори Учасників Товариства не мають права затверджувати баланс Товариства.

Ревізійна комісія має право ставити питання про скликання Загальних зборів Учасників, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадовими особами Товариства.

Для здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності, Товариство за власний рахунок наймає спеціалізовану установу (аудит). Аудитор ставить свій підпис під річним звітом на підтвердження його відповідності інформації щодо реального становища справ у Товаристві.

Стаття 18. Наглядова Рада Товариства

18.1. Наглядова Рада Товариства представляє інтереси учасників Товариства в період між проведенням Загальних зборів та контролює і регулює діяльність Директора в межах, визначених цим Статутом.

18.2. Наглядова Рада складається з 4 (чотирьох) осіб.

18.3. Голова та члени Наглядової Ради обираються Загальними зборами з числа учасників терміном на 3 (три) календарні роки з дня прийняття рішення про їх обрання.

18.4. Рішення Наглядової Ради приймаються одногolosно.

Рішення Наглядової Ради підписується Головою Наглядової Ради та Секретарем.

18.5. До компетенції Наглядової Ради Товариства належить:

- визначення основних напрямків діяльності Товариства в період між Загальними зборами;

- прийняття рішення про укладення Директором Товариства будь-які угоди з ціною договору, яка перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень

1.6. Предмет та мета діяльності

Витяги зі Статуту Товариства:

Стаття 6. Мета та предмет діяльності

6.1. Товариство створюється для здійснення підприємницької діяльності з метою одержання прибутку та наступного його розподілу між Учасниками.

6.2. Предметом діяльності Товариства є (основні види діяльності):

6.2.1. Професійна діяльність з торгівлі цінними паперами:

6.2.1.1. брокерська діяльність;

6.2.1.2. дилерська діяльність;

6.2.1.3. андеррайтинг;

6.2.1.4. діяльність з управління цінними паперами;

6.2.2. депозитарна діяльність зберігача цінних паперів – зберігання і обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах та операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів;

6.3. При здійсненні видів діяльності, зазначених в п.п. 6.2.1. -6.2.2. Товариство:

6.3.1. Надає консультації власникам цінних паперів, та особам, які приймають рішення щодо їх придбання;

6.3.2. Здійснює цивільно-правові угоди щодо цінних паперів, які передбачають оплату цінних паперів проти їх поставки новому власнику на підставі договорів доручення чи комісії за рахунок своїх клієнтів;

6.3.3. Здійснює цивільно-правові угоди щодо цінних паперів від свого імені та за свій рахунок з метою перепродажу третім особам;

6.3.4. Зберігає та обслуговує обіг цінних паперів і операцій емітентів з цінними паперами на рахунках у цінних паперах, як тих, що належать Товариству, так і тих, що Товариство зберігає згідно з договорами про відкриття рахунків у цінних паперах;

6.3.5. Формує портфелі цінних паперів юридичних осіб і громадян;

6.3.6. Зберігає цінні папери у документарній та бездокументарній формі;

6.3.7. Знерухоплює цінні папери та здійснює подальше обслуговування угод з ними та операціями емітента;

6.3.8. Здійснює функції номінального утримувача в реєстрі власників іменних цінних паперів;

6.3.9. Організує комплексне дослідження ринків цінних паперів в Україні та за її межами;

6.3.10. Здійснює операції щодо одержання від емітентів на свій рахунок доходів з цінних паперів (дивідендів, процентних виплат, виплат з погашення тощо) для наступного їх перерахування власникам цінних паперів;

6.3.11. Здійснення інших видів діяльності, пов'язаних з обігом цінних паперів.

Операції з цінними паперами становлять виключний вид діяльності Товариства.

Діяльність, яка відповідно до чинного законодавства потребує ліцензування, здійснюється Товариством після отримання відповідної ліцензії.

У разі початку здійснення діяльності, що відповідно до чинного законодавства не може поєднуватися з іншими, Товариство припиняє здійснення інших видів діяльності.»

1.7. Розмір статутного капіталу, відомості щодо його оплати:

Загальний розмір статутного капіталу Товариства становить 10 000 000 (десять мільйонів) гривень 00 копійок. На дату прийняття рішення про випуск облігацій статутний капітал Товариства оплачений повністю.

1.8. Розмір власного капіталу (на останню звітну дату, що передуює даті прийняття рішення)

Станом на 31.12.2010 року власний капітал ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ» становив 9 885 000,00грн. (дев'ять мільйонів вісімсот вісімдесят п'ять тисяч гривень нуль копійок) .

1.9. Чисельність штатних працівників (за станом на останнє число кварталу, що передує кварталу, у якому подаються документи):

Станом на 31.12.2010 року загальна чисельність штатних працівників Емітента становить 3 (три) особи.

Прізвище, ім'я та по батькові	Посада, яку особа займає за основним місцем роботи	Рік народження	Освіта	Кваліфікація	Загальний виробничий стаж, років	Стаж роботи на даній посаді	Посада на попередніх місцях роботи за останні п'ять років
Директор							
Матвієнко Роман Ярославович	Директор	1975	Повна вища, Київський Державний Торгівельно-економічний університет	Економіст - фінансист	15 (п'ятнадцять)	З 11.10.2009 р. по теперішній час	З 07.07.2004 р. начальник відділу цінних паперів Управління казначейства АКБ «Форум», з 01.03.2005 начальник відділу торгових операцій з цінними паперами Управління цінних паперів Департаменту корпоративного бізнесу АКБ «Форум», з 01.03.2006 р. заступник начальника Управління цінних паперів – начальник відділу торгових операцій з цінними паперами Департаменту корпоративного бізнесу АКБ «Форум», з 01.02.2007 р. заступник начальника управління торгових операцій АКБ «Форум» з 03.09.2007 р. начальник Управління по роботі з пайовими цінними паперами Департаменту цінних паперів АКБ «Форум», з 05.05.2009 р. заступник директора ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт», з 10.11.2009 р. директор ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт»; з 17.08.2010 р. директор ТОВ «ІСГ Капітал»

Наглядова рада: Не обиралась

Ревізійна комісія: Не обиралась

Відомості про головного бухгалтера Товариства

Прізвище, ім'я та по батькові	Посада, яку особа займає за основним місцем роботи	Рік народження	Освіта	Кваліфікація	Загальний виробничий стаж, років	Стаж роботи на даній посаді	Посада на попередніх місцях роботи за останні п'ять років
Директор							
Шарковська Тетяна Олександрівна	Головний бухгалтер	1984	Повна вища, Херсонський державний національний університет	Бухгалтер - аудитор	5 (п'ять)	З 01.02.2011 р. по теперішній час	З 02.05.2006 р. – бухгалтер відділу фінансів ЗАТ «Молочний завод «Родич», з 04.12.2006 р. – бухгалтер ТОВ «Ложистік Україна», з 04.02.2008 р. – бухгалтер ПП

							«Автострада Київ», з 11.02.2008 р. – бухгалтер ТОВ «КУА «Конкорд Ессет Менеджмент», з 03.11.2008 р. головний бухгалтер «КУА «Конкорд Ессет Менеджмент», з 07.09.2009 р. – заступник головного бухгалтера ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт», з 11.01.2010 р. – призначена в.о. головного бухгалтера ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт», з 01.02.2011 р. – головний бухгалтер ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ»
--	--	--	--	--	--	--	--

1.12. Відомості про середню заробітну плату членів виконавчого органу за останній квартал та завершений фінансовий рік

Середньомісячна основна заробітна плата директора Товариства з обмеженою відповідальністю «ІСГ Капітал» становила: за 4 квартал 2010 – 1300,00 (одна тисяча триста гривень, нуль копійок), за 2010 рік 1155,31 (одна тисяча сто п'ятдесят п'ять гривень, тридцять одна копійка).

2. Інформація про фінансово-господарський стан емітента

2.1. Перелік ліцензій (дозволів) емітента:

№ з/п	Вид діяльності	Номер ліцензії	Державний орган, який видав ліцензію	Дата видачі ліцензії	Закінчення дії
1	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Брокерська діяльність	Серія АГ №572110	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	21.01.2011	14.09.2015
2	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Дилерська діяльність	Серія АГ №572111	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	21.01.2011	14.09.2015
3	Професійна діяльність на фондовому ринку – депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів.	Серія АГ №572114	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	21.01.2011	14.09.2015
4	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Андеррайтинг.	Серія АГ №572112	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	21.01.2011	14.09.2015

			ринку		
5	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.	Серія АГ №572113	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	21.01.2011	14.09.2015

2.2. Опис діяльності емітента

2.2.1. Загальні тенденції та особливості розвитку галузі, у якій здійснює діяльність емітент, сезонний характер виробництва:

Фондовий ринок України разом із світовими фінансовими ринками з 2009 року перебуває у стані надзвичайно динамічного зростання. За два останніх роки більшість світових фондових індексів, в тому числі і українські, продемонстрували зростання на більш ніж 100%. Така потужна динаміка зростання цін на акції зумовлена їх значною перепроданістю внаслідок світової фінансової кризи, що розпочалася в 2008 році. Також зростанню фондових ринків сприяють такі фактори: стабілізація макроекономічних показників розвинутих країн, стрімке зростання економік країн, що розвиваються, особливо Китаю, Бразилії, Індії, політика кількісного пом'якшення, тобто друкування Федеральною резервною системою США доларів, що призводить до стрімкого перетікання великої грошової маси на ринки, що розвиваються, а також сприяє зростанню попиту на «ризикові» активи – акції, похідні фінансові інструменти.

Слід відзначити, що деякі активи, в тому числі в Україні стрімко зросли в ціні і навіть значно перевищили «докризисні» показники. Це зумовлено покращанням ринкової кон'юнктури та фінансово-виробничих показників окремих підприємств. Однак, більшість найліквідніших активів в як в Україні, так і в Росії, США, Європі все ще перебувають у надзвичайно недооціненому стані. Це стосується перш за все таких провідних галузей як металургія, банківський сектор, машинобудування, фармацевтичний сектор, які в більшості своїй за рівнем капіталізації в середньому в двічі – тричі дешевше за «докризисні» показники. Це дає всі підстави говорити, що сьогоденний стан ринку можна охарактеризувати, як «початок зростання», а стрімка динаміка фондових індексів за останні півтора роки – це відскок від надзвичайно низьких цін 2008 року. Зважаючи на стабілізацію і впевнені ознаки стабілізації світової фінансової системи слід, очікувати на тривалий період більш помірному, але стабільного зростання фондових індексів в найближчі 5 – 7 років. Це підтверджує факт, що фондові ринки далекі від стану насичення і знаходяться на стадії динамічного розвитку і зростання капіталізації як окремих підприємств, так і світових фондових ринків загалом.

Обсяги надання послуг не залежать від сезонних змін.

2.2.2. Обсяг реалізації основних видів продукції, послуг або робіт, що виробляє (здійснює) емітент:

В 2010 році внаслідок перереєстрації назви емітента та отримання всіх необхідних ліцензій для роботи на фондовому ринку України, період активної роботи емітента був незначним, обсяг реалізації на кінець звітного періоду склав 177 007,50 (сто сімдесят сім тисяч сім гривень, п'ятдесят копійок).

2.2.3. Ринки збуту, основні споживачі продукції, послуг або робіт, що виробляє (здійснює) емітент:

Товариство провадить професійну діяльність з торгівлі цінними паперами та депозитарну діяльність зберігача цінних паперів виключно на території України. Клієнтами Товариства є фізичні та юридичні особи, резиденти та нерезиденти України.

2.2.4. Основні конкуренти Емітента:

Найменування підприємства	Найменування послуги
ТОВ «Тройка Діалог Україна»	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.
ТОВ «Ренесанс Капітал Україна»	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.
ТОВ «Альфа Капітал»	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.
ТОВ «КІНТО, Лтд»	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.
ТОВ «Фоїл Сек'юрітіз»	Професійна діяльність на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами. Діяльність з управління цінними паперами.

2.3. Обсяги та напрямки інвестиційної діяльності емітента

Операції з цінними паперами становлять виключний вид діяльності емітента. Основним напрямом інвестиційної діяльності ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ» є інвестиції у цінні папери українських емітентів. Емітент зважено підходить до інвестування коштів у цінні папери, керуючись при цьому принципами диверсифікації та мінімізації ризиків, вкладанням коштів у найбільш прибуткові активи. Станом на 31.12.2010 року вартість цінних паперів у портфелі ТОВ «ІСГ Капітал» становила 9 826 474,28 (дев'ять мільйонів вісімсот двадцять шість тисяч чотириста сімдесят чотири гривні, двадцять вісім копійок).

2.4. Відомості про юридичних осіб, у яких емітент володіє більше ніж 10% статутного капіталу (активів), станом на 31.12.2010 р.

ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ» не є власником більше ніж 10% статутного капіталу жодної юридичної особи.

2.5. Відомості про дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені підрозділи емітента

Емітент не має дочірніх підприємств, філій, представництв чи інших відокремлених підрозділів

2.6. Відомості про участь емітента у холдингових компаніях, концернах, асоціаціях:

ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ» є членом (учасником):

№ з/п	Найменування організації	Контактна інформація
1	Асоціація «Українські Фондові Торговці»	Україна, м. Дніпропетровськ, 49000, вул. Леніна, 30. Тел. 056-373-97-80

		Україна, м. Київ, 01015, вул. Московська, 46/2, к.32. Тел. 044-390-35-08
2	ПАТ «Українська біржа»	Україна, м. Київ, 01004, вул. Шовковична, 42/44, Бізнес центр Горизонт, поверх 6 Тел. 044-495-74-74

Емітент не бере участі у концернах, або холдингах.

2.7. Політика щодо досліджень та розробок:

Для покращення якості надання послуг, а також з метою їхнього просування емітент проводить ефективну науково-дослідну політику, пов'язану із аналітичними розробками, як власними силами, так і за допомогою сторонніх спеціалізованих дослідницьких компаній. Дослідження проводяться в таких сферах: дослідження клієнтської бази емітента; дослідження споживачів; дослідження конкурентів; дослідження ринків торгівлі цінними паперами, зокрема брокерської діяльності, дилерської діяльності, андеррайтингу, діяльності з управління цінними паперами; дослідження ринків надання послуг зберігача цінних паперів; макроекономічні дослідження як внутрішнього ринку України, так і світових фондових ринків; розробка інвестиційних стратегій для корпоративних клієнтів залежно від сектору економіки, в якому вони працюють, та для приватних клієнтів.

На підставі результатів досліджень емітент здійснює розробку фінансових продуктів, які включають концепцію просування продуктів з урахуванням переваг емітента по відношенню до інших учасників ринку цінних паперів, вжиття заходів для зниження ризиків втрати або зниження вартості ввіреного клієнтами емітенту капіталу, а також для підвищення вартості останнього. Загалом дослідницька політика емітента реалізується в процесі здійснення господарської діяльності, носить поточний, перманентний та стратегічний характер і спрямована на досягнення поточних, періодичних або стратегічних цілей емітента.

2.8. Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента:

- Погіршення загальної економічної ситуації в Україні та на світових фінансових ринках;
- Зміни законодавчого регулювання у сфері цінних паперів та фондового ринку;
- Форс-мажорні обставини
- Політичні ризики

2.9. Перспективи діяльності Емітента на поточний та наступні роки:

Стратегія розвитку ТОВ «ІСГ Капітал» з 2011 по 2014 роки передбачає такі напрямки:

- Нарощування обсягу активів у сфері діяльності з управління цінними паперами до суми не менш як 800 000 000 грн. (вісімсот мільйонів гривень);
- Розширення мережі представництв емітента в регіонах України, зокрема в Донецькій, Дніпропетровській, Харківській, Львівській та Одеській областях;
- Прискорений розвиток широкодоступних та найбільш рентабельних видів послуг, таких як брокерська та дилерська діяльність, спрямовані на широке коло дрібних та середніх інвесторів;
- Створення найбільш конкурентної в Україні компанії з управління капіталом заможних індивідуальних та корпоративних клієнтів
- Подальше вдосконалення механізмів продажу послуг

На 2011 рік заплановано подальше інтенсивне розширення клієнтської бази, запровадження системи електронних розрахунків на базі інтернет-сайту компанії,

створення представництв у Донецьку, Дніпропетровську і Одесі. З лютого 2011 року вже розпочато масовану рекламну компанію в м. Києві, з метою позиціонування компанії на ринку, як надійного фінансового партнера. До кінця 2011 року планується остаточно закріпити бренд «ІСГ Капітал» (ISG Capital) в Україні, як привабливий і надійний з точки зору здійснення інвестицій та широкого кола операцій з цінними паперами.

2.10. Відомості про провадження у справі про банкрутство або про застосування санації у відношенні емітента чи попереднього суб'єкта господарювання, в результаті реорганізації якого утворився емітент, протягом трьох років, що передували року проведення випуску облігацій;

Справа про банкрутство ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ» не порушувалась, процедура санації у відношенні емітента (за останні три роки) не застосовувалась.

2.11. Інформація про грошові зобов'язання емітента (кредитна історія емітента (крім банків):

а) які існують на дату прийняття рішення про розміщення облігацій:

Грошові зобов'язання Емітента станом на 17.02.2011р.– відсутні

б) які не були виконані:

Грошові зобов'язання Емітента, які не були виконані – відсутні.

2.12. Фінансова звітність Емітента за звітний період, що передував кварталу, в якому подаються документи для реєстрації випуску облігацій, та за останні три завершені фінансові роки

Звітність Емітента за останній завершений фінансовий рік (останній звітний період)

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс"

Підприємство ТОВ "ІСГ Капітал"
Територія
Організаційно-правова форма господарювані 240
Орган державного управління
Вид економічної діяльності Інше фінансове посередництво
Одиниця виміру: тис.грн.
Адреса Україна, 04112, Київ, вул. Дегтярівська, будинок № 62

Дата (рік, місяць, число)	Коди	
2010 12 31	за ЄДРПОУ	37079317
	за КОАТУУ	8039100000
	за КОПФГ	240
	за СПОДУ	
	за КВЕД	65.23.0
Контрольна сума		

БАЛАНС
на 31 грудня 2010 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код п'явка	На початок звітної періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	9
первісна вартість	011	-	9
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	-
первісна вартість	031	-	-
знос	032	-	-
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	-	9
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги :			
чиста реалізаційна вартість	160	-	-
первісна вартість	161	-	-
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	11
Поточні фінансові інвестиції	220	-	9 827
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	-	1
у т. ч. в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	-	9 839
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	42
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	-	9 890

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	-	10 000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-	(115)
Неоплачений капітал	360	-	-
Вилучений капітал	370	-	-
Усього за розділом I	380	-	9 885
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	-	-
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	3
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	2
Усього за розділом IV	620	-	5
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	-	9 890

Керівник _____

Матвієнко Р.Я.

(підпис)

Гол. бухгалтер _____

(підпис)

Додаток
до положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4
(у редакції наказу Міністерства України від 10.06.2010 №382)

Підприємство ТОВ "ІСГ Капітал"

Територія
Організаційно-правова
форма господарювання 240
Вид економічної діяльності Інше фінансове посередництво
Одиниця вимірів: тис. грн.

Коди		
Дата / рік, місяць, число	2010	12 31
за ЄДРПОУ	37079317	
за КОАТУУ	8039100000	
за КОПФГ	240	
за КВЕД	65.23.0	
Контрольна сума		

Звіт про рух грошових коштів
за 2010 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)	010	177	-
Погашення векселів одержаних	015	-	-
Покупці і замовників авансів	020	-	-
Повернення авансів	030	-	-
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	-	-
Бюджету податку на додану вартість	040	-	-
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	-	-
Отримання субсидій, дотацій	050	-	-
Цільового фінансування	060	-	-
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	-	-
Інші надходження	080	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(10 144)	-
Авансів	095	-	-
Повернення авансів	100	-	-
Працівникам	105	(14)	-
Витрат на відрядження	110	(7)	-
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	-	-
Зобов'язань з податку на прибуток	120	-	-
Відрахувань на соціальні заходи	125	(8)	-
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(3)	-
Цільових внесків	140	-	-
Інші витрачання	145	-	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(9 999)	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	(9 999)	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	-
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	-	-
необоротних активів	250	-	-
майнових комплексів	260	-	-
Інші платежі	270	-	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	-
1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу			
Отримані позики	310	10 000	-
Інші надходження	320	-	-
Погашення позик	330	-	-
Сплачені дивіденди	340	-	-
Інші платежі	350	-	-
Інші платежі	360	-	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	10 000	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	10 000	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	1	-
Залишок коштів на початок року	410	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	1	-

Керівник _____
(підпис)
Головний бухгалтер _____
(підпис)

Матвієнко Р.Я.

Додаток

до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3
(Наказ Міністерства фінансів України від 31.03.99 р.

		Коди		
		2011	01	01
Підприємство	ТОВ "ІСГ Капітал"			
Територія				
Орган державного управління				
Організаційно-правова форма господарюванн	240			
Вид економічної діяльності	Інше фінансове посередництво			
Одиниця виміру: тис.грн.				
		за ЄДРПОУ	37079317	
		за КОАТУУ	8039100000	
		за СПОДУ		
		за КОПФГ	240	
		за КВЕД	65.23.0	
		Контрольна сума		

Звіт про фінансові результати

за 2010 р.

Форма №2

Код за ДКУД **1801003**

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	177	-
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	177	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(174)	-
Валовий :			
прибуток	050	3	-
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(116)	-
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(2)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	-	-
збиток	105	(115)	-
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	-
збиток	175	(115)	-

Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибутку або збитку від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	-	-
збиток	195	(115)	-
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	-	-
збиток	225	(115)	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	-	-
Витрати на оплату праці	240	21	-
Відрахування на соціальні заходи	250	7	-
Амортизація	260	-	-
Інші операційні витрати	270	90	-
Разом	280	118	-

III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник _____
(підпис)

Матвієнко Р.Я.

Гол.бухгалтер _____
(підпис)

Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5

Підприємство **ТОВ "ІСГ Капітал"**
 Територія _____
 Орган державного управління _____
 Організаційно-правова форма господарювання **240**
 Вид економічної діяльності Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число) **2010|12|31**
 за ЄДРПОУ **37079317**
 за КОАТУУ **8039100000**
 за СПОДУ _____
 за КОПФГ **240**
 за КВЕД **67.13.0**
 Контрольна сума _____

Коди
2010 12 31
37079317
8039100000

240
67.13.0

Звіт про власний капітал
за 2010 р.
Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування :										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переоцінка активів :										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	(115)	-	-	(115)
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу :										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі :										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	10 000	-	-	-	-	(115)	-	-	9 885
Залишок на кінець року	300	10 000	-	-	-	-	(115)	-	-	9 885

Керівник _____ **Матвієнко Р.Я.**
(підпис)
Головний бухгалтер _____
(підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **ТОВ "ІСГ Капітал"**
Регіональний код
Територія
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання **240**
Вид економічної діяльності **Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва**
Середня кількість працівників **3**
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

КОДИ		
2010	12	1 3
37079317		
8039100000		
240		
67.13.0		

ПРИМІТКИ

до річної фінансової звітності
за 2010 р.

Форма N 5 Код за ДКУД

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код наліку	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (поширення + зменшення)		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		періодичної (переоціненої) амортизації	періодичної (переоціненої) вартість	періодичної (переоціненої) вартість	накопичена амортизація			періодичної (переоціненої) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування промисловими об'єктами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування медіумом	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
060		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Разом	080	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) -

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) -

із рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) -

із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) -

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			періоді (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 260 графа 14		вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності													(261)	-	-	-
		вартість оформлених у заставу основних засобів													(262)	-	-	-
		залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)													(263)	-	-	-
		первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів													(264)	-	-	-
		основні засоби орендованих цілих майнових комплексів													(2641)	-	-	-
3 рядка 260 графа 8		вартість основних засобів, призначених для продажу													(265)	-	-	-
		залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій													(2651)	-	-	-
3 рядка 260 графа 5		вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування													(266)	-	-	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду															(267)	-	-	-
3 рядка 260 графа 15		знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності													(268)	-	-	-
3 рядка 105 графа 14		вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю													(269)	-	-	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			1	4
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-	-
Придбання (виготовлення) інших нероботних матеріальних активів	300	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	9	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	9	-	-

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

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			4	5
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	10 000	-	9 826
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (роzd. A + роzd. B)	420	10 000	-	9 826

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (421) _____ -
 за справедливою вартістю (422) _____ -
 за амортизованою собівартістю (423) _____ -

Поточні фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (424) _____ -
 за справедливою вартістю (425) _____ 9 826
 за амортизованою собівартістю (426) _____ -

V. Доходи і витрати

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

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-
Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	- %
Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	-

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

Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII.

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	-	-	-
Купівельні наліфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	-	-	-

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів, відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

(921) _____ -
 (922) _____ -
 (923) _____ -
 (924) _____ -
 (925) _____ -
 (926) _____ -

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу

Запаси, призначені для продажу

* визначається за п. 26 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	11	11	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) _____ -

(952) _____ -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

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

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	втрачено від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміна вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		перісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і
справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1431) _____ -

(1432) _____ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ -

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

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

Керівник

Матвієнко Р. Я.

(підпис)

Гол.бухгалтер

(підпис)

2.13 Фінансова звітність поручителя за останні три завершені фінансові роки та останній звітний період
Фінансова звітність поручителя за 2010 фінансовий рік

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс"

Підприємство	ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"	Дата (рік, місяць, число)	Коди	
Територія	Шевченківський район м.Києва	за ЄДРПОУ	2011	01 01
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	35830798	
Орган державного управління		за КОПФГ	8039100000	
Вид економічної діяльності	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва	за СПОДУ	240	
Одиниця виміру: тис.грн.		за КВЕД	67.13.0	
Адреса	04112, м.Київ, вул. Оранжерейна, буд.1	Контрольна сума		

БАЛАНС
на 31 грудня 2010 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	126	175
первісна вартість	031	158	331
знос	032	(32)	(156)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	126	175
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	5	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	815	2 325
первісна вартість	161	815	2 325
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	5 045	6 716
Поточні фінансові інвестиції	220	16 443	12 993
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	149	15
у т. ч. в касі	231	4	3
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	22 457	22 049
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	300
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	22 583	22 524

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	20 000	20 000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	5
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	1 714	150
Неоплачений капітал	360	-	-
Вилучений капітал	370	-	-
Усього за розділом I	380	21 714	20 155
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	869	2 057
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	1
з оплати праці	580	-	1
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	300
Усього за розділом IV	620	869	2 369
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	22 583	22 524

Керівник _____

Горбаченко В.М.

(підпис)

Гол. бухгалтер _____

Шарковська Т.О.

(підпис)

Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5

Підприємство **ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"**
 Територія **Шевченківський район м.Кисва**
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання
 Вид економічної діяльності **Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва**
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число) **2010|12|31**
 за ЄДРПОУ **35830798**
 за КОАТУУ **8039100000**
 за СПОДУ
 за КОПФГ **240**
 за КВЕД **67.13.0**
 Контрольна сума

Коди
2010 12 31
35830798
8039100000
240
67.13.0

Звіт про власний капітал
за 2010 р.
Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	20 000	-	-	-	-	1 714	-	-	21 714
Коригування :										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	20 000	-	-	-	-	1 714	-	-	21 714
Переоцінка активів :										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	5	-	-	-	5
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу :										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі :										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	(1 564)	-	-	(1 564)
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	-	-	-	-	5	(1 564)	-	-	(1 559)
Залишок на кінець року	300	20 000	-	-	-	-	5	150	-	20 155

Керівник _____ Горбаченко В.М.
(підпис)

Головний бухгалтер _____ Шарковська Т.О.
(підпис)

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

	Дата /рік, місяць, число/	КОДИ		
Підприємство <u>ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"</u>	за СДРПОУ	2010	12	31
Територія <u>Шевченківський район м.Києва</u>	за КОАТУУ	35830798		
Організаційно-правова форма господарювання _____	за КОПФГ	8039100000		
Вид економічної діяльності <u>Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва</u>	за КВЕД	240		
Одиниця виміру : тис. грн.	Контрольна сума	67.13.0		

Звіт про рух грошових коштів
за 20 10 рік

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)	010	58 487	
Погашення векселів одержаних	015		
Покупці і замовників авансів	020		
Повернення авансів	030	176 251	
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	17	
Бюджету податку на додану вартість	040		
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045		
Отримання субсидій, дотацій	050		
Цільового фінансування	060		
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070		
Інші надходження	080		
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(45 993)	()
Авансів	095	()	()
Повернення авансів	100	()	()
Працівникам	105	(204)	()
Витрат на відрядження	110	(186 703)	()
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	()	()
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(3)	()
Відрахувань на соціальні заходи	125	(93)	()
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(36)	()
Цільових внесків	140	()	()
Інші витрачання	145	(1 857)	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-134	
Рух коштів від надзвичайних подій	160		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-134	

1	2	3	4
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180		
необоротних активів	190		
майнових комплексів	200		
Отримані:			
відсотки	210		
дивіденди	220		
Інші надходження	230		
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	()	()
необоротних активів	250	()	()
майнових комплексів	260	()	()
Інші платежі	270	()	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280		
Рух коштів від надзвичайних подій	290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310		
Отримані позики	320		
Інші надходження	330		
Погашення позик	340	()	()
Сплачені дивіденди	350	()	()
Інші платежі	360	()	()
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370		
Рух коштів від надзвичайних подій	380		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390		
Чистий рух коштів за звітний період	400	-134	
Залишок коштів на початок року	410	149	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420		
Залишок коштів на кінець року	430	15	

Керівник _____ Горбаченко В.М. _____

Головний бухгалтер _____ Шарковська Т.О. _____

Додаток

до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3
(Наказ Міністерства фінансів України від 31.03.99 р. №87)

		Коди		
		2010	12	31
Підприємство	ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"	Дата (рік, місяць, число)		
Територія	Шевченківський район м.Кієва	за ЄДРПОУ	35830798	
Орган державного управління:		за КОАТУУ	8039100000	
Організаційно-правова форма господарювання		за СПОДУ		
Вид економічної діяльності	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва	за КОПФГ	240	
		за КВЕД	67.13.0	
Одиниця виміру: тис.грн.		Контрольна сума		

Звіт про фінансові результати

за 2010 р.

Форма №2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
		3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	91 026	77 771
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	(75)	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	90 951	77 771
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(90 200)	(75 293)
Валовий :			
прибуток	050	751	2 478
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(1 005)	(762)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(1 644)	(7)
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	-	1 709
збиток	105	(1 898)	-
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	18	5
Інші доходи	130	324	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	-	1 714
збиток	175	(1 556)	-
Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(3)	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	-	1 714
збиток	195	(1 559)	-
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	-	1 714
збиток	225	(1 559)	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	548	502
Витрати на оплату праці	240	246	123
Відрахування на соціальні заходи	250	88	44
Амортизація	260	123	32
Інші операційні витрати	270	1 644	68
Разом	280	2 649	769

III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник _____
(підпис)

Горбаченко В.М.

Гол.бухгалтер _____
(підпис)

Шарковська Т.О.

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"**
(офіційна)
Територія **Шевченківський район м.Києва**
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності **Інша допоміжна діяльність у сфері
фінансового посередництва**
Середня кількість працівників **25**
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

КОДИ		
2011	01	01
35830798		
8039100000		
240		
67.13.0		

ПРИМІТКИ

до річної фінансової звітності
за 2010 р.

Форма N 5 Код за ДКУД **1801008**

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код релікві	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (поцінка + мінуса)		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)	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена аморти-			первісної (переоціненої)	накопиченої аморти-	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування <u>пропорційними патентами</u>	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування <u>майданом</u>	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні <u>означення</u>	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти <u>промислової власності</u>	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та <u>суміжні з ними права</u>	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні <u>активи</u>	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

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

(081) _____
(082) _____
(083) _____
(084) _____
(085) _____

із рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	135	26	113	-	-	-	-	83	-	-	-	248	110	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	23	6	57	-	-	-	-	40	-	-	-	80	46	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	156	32	173	-	-	-	-	123	-	-	-	331	156	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	1
	основні засоби орендованих цілих майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			1	2
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	173	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	173	-	-

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

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	89 064	-	12 993
облігації	400	839	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	89 903	-	12 993

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (421) _____ -
 за справедливою вартістю (422) _____ -
 за амортизованою собівартістю (423) _____ -

Поточні фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (424) _____ -
 за справедливою вартістю (425) 12 993 _____ -
 за амортизованою собівартістю (426) _____ -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	1 557
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	14
у тому числі:	491	X	-
відрахування до резерву сумнівних боргів			
непродуктивні витрати і втрати	492	X	73
B. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560		15
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630		324

3 рядків 540-560 графа 4

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

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

Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності

(631) - _____

(632) - _____ %

(633) - _____

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

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921) _____ -

переданих у переробку

(922) _____ -

оформлених в заставу

(923) _____ -

переданих на комісію

(924) _____ -

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

(925) _____ -

3 рядка 275 графа 4 Балансу Запаси, призначені для продажу

(926) _____ -

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	2 325	2 325	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	6 716	6 716	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) _____ -

із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) _____ -

X. Нестачі і втрати від посування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	123
Використано за рік - усього	1310	123
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	123
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Облікуються 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
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і
справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1431) _____ -

(1432) _____ -

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ -

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
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця										
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього:	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
великої рогатої худоби										
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Горбаченко В.М.

(підпис)

Гол. бухгалтер

Шаркоєвська Т.О.

(підпис)

Фінансова звітність поручителя за 2009 фінансовий рік

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс"

Підприємство	ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"	Дата (рік, місяць, число)	2010 01 01
Територія	Шевченківський район м.Києва	за ЄДРПОУ	35830798
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	8039100000
Орган державного управління		за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва	за СПОДУ	
Одиниця виміру: тис.грн.		за КВЕД	67.13.0
Адреса 01034, м.Київ, вул. Гончара 55		Контрольна сума	

БАЛАНС на 31 грудня 2009 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	-
первісна вартість	011	-	-
накопичена амортизація	012	-	-
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	126
первісна вартість	031	-	158
знос	032	-	(32)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	-	-
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відстрочені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	-	126
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	5
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	-	-
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	-	815
первісна вартість	161	-	815
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	-
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	5 045
Поточні фінансові інвестиції	220	300	16 443
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	-	149
у т. ч. в касі	231	-	4
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	300	22 457
III. Витрати майбутніх періодів	270	-	-
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
БАЛАНС	280	300	22 583

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	300	20 000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-	1 714
Неоплачений капітал	360	-	-
Вилучений капітал	370	-	-
Усього за розділом I	380	300	21 714
II. Забезпечення наступних витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
Усього за розділом II	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
Усього за розділом III	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	-	869
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	-
з бюджетом	550	-	-
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці	580	-	-
з учасниками	590	-	-
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	-
Усього за розділом IV	620	-	869
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
БАЛАНС	640	300	22 583

Керівник _____
(підпис)

Матвієнко Р.Я.

Гол. бухгалтер _____
(підпис)

Шарковська Т.О.

Додаток

до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3
(Наказ Міністерства фінансів України від 31.03.99 р. №87)

		Коди		
		2010	01	01
Підприємство	ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"			
Територія	Шевченківський район м.Кисва			
Орган державного управління:				
Організаційно-правова форма господарюванн				
Вид економічної діяльності	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансового посередництва			
Одиниця виміру: тис.грн.				

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Звіт про фінансові результати

за 2009 р.

Форма №2

Код за ДКУД **1801003**

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	77 771	-
Податок на додану вартість	015	-	-
Акцизний збір	020	-	-
Інші податки, збори та обов'язкові платежі, вираховані з доходу	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	77 771	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(75 293)	-
Валовий :			
прибуток	050	2 478	-
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(762)	-
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(7)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності :			
прибуток	100	1 709	-
збиток	105	-	-
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	5	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	1 714	-
збиток	175	-	-

Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	-	-
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності :			
прибуток	190	1 714	-
збиток	195	-	-
Надзвичайні :			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
Чистий :			
прибуток	220	1 714	-
збиток	225	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	502	-
Витрати на оплату праці	240	123	-
Відрахування на соціальні заходи	250	44	-
Амортизація	260	32	-
Інші операційні витрати	270	68	-
Разом	280	769	-

III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

Керівник _____
(підпис)

Матвієнко Р.Я.

Гол.бухгалтер _____
(підпис)

Шарковська Т.О.

Додаток до Положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 5

Підприємство Територія Орган державного управління Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності Одиниця виміру: тис.грн.	ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"	Дата (рік, місяць, число)	Коди
		за ЄДРПОУ	2009 12 31
		за КОАТУУ	35830798
		за СПОДУ	
		за КОПФГ	
		за КВЕД	67.13.0
		Контрольна сума	

Звіт про власний капітал
за 2009 р.
Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код	Статут-ний капітал	Пайовий капітал	Додатко-вий вкладений капітал	Інший додатко-вий капітал	Резерв-ний капітал	Нерозпо-ділений прибуток	Неопла-чений капітал	Вилуче-ний капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	300	-	-	-	-	-	-	-	300
Коригування :										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	300	-	-	-	-	-	-	-	300
Переоцінка активів :										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	1 714	-	-	1 714
Розподіл прибутку :										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників :										
Внески до капіталу	180	19 700	-	-	-	-	-	-	-	19 700
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу :										
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродажа викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі :										
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	290	19 700	-	-	-	-	1 714	-	-	21 414
Залишок на кінець року	300	20 000	-	-	-	-	1 714	-	-	21 714

Керівник _____ Матвієнко р.Я.
(підпис)

Головний бухгалтер _____ Шарковская Т.А.
(підпис)

Підприємство

ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"

Дата (рік,

місяць, число

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Коди

2009 12 31

35830798

67.13.0

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова

форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.гон.

Звіт про рух грошових коштів
за 2009 р.

код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період		За попередній період	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	010	1 714	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	020	32	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	030	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	040	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	050	-	5	-	-
Витрати на сплату відсотків	060	-	X	-	X
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	070	1 741	-	-	-
Зменшення (збільшення):					
оборотних активів	080	-	22 008	-	-
витрат майбутніх періодів	090	-	-	-	-
Збільшення (зменшення):					
поточних зобов'язань	100	869	-	-	-
доходів майбутніх періодів	110	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	120	-	19 398	-	-
Сплачені:					
відсотки	130	X	-	X	-
податки на прибуток	140	X	-	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-	19 398	-	-
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-	19 398	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Реалізація:					
фінансових інвестицій	180	-	X	-	X
необоротних активів	190	-	X	-	X
майнових комплексів	200	-	-	-	-
Отримані:					
відсотки	210	5	X	-	X
дивіденди	220	-	X	-	X
інші надходження	230	-	X	-	X
Придбан					
ня:					
необоротних активів	240	X	-	X	300
необоротних активів	250	X	158	X	-
майнових комплексів	260	X	-	X	-
інші платежі	270	X	-	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	153	-	300
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	153	-	300
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження власного капіталу	310	19 700	X	300	X
Отримані позики	320	-	X	-	X
інші надходження	330	-	X	-	X
Погашення позик	340	X	-	X	-
Сплачені дивіденди	350	X	-	X	-
інші платежі	360	X	-	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	19 700	-	300	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	19 700	-	300	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	149	-	-	-
Залишок коштів на початок року	410	-	X	-	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	149	X	-	X

Керівник

Матвієнко Р.Я.

Головний бухгалтер

(підпис)

Шарковська Т.О.

(підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **ТОВ "Група Інвестиційний Стандарт"**

(п/б/лишньої)
Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Середня кількість працівників **20**

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

КОДИ		
2010	01	01
35830798		
67.13.0		

ПРИМІТКИ

до річної фінансової звітності
2009 р.

Форма N 5 Код за ДКУД **1801008**

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код покла	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (переоцінка + мінус)		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)	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена аморти-			первісної (переоціненої)	накопиченої аморти-	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування <u>промисловими ресурсами</u>	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування <u>малым</u>	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні <u>позначення</u>	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти <u>промислової власності</u>	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та <u>суміжні з ними права</u>	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні <u>активи</u>	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

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

(081) -
(082) -
(083) -
(084) -
(085) -

Із рядка 080 графа 5

вартість створених підприємством нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

Із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	158	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	158	-

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

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	16 443	-	16 443
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	16 443	-	16 443

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) _____ -

за справедливою вартістю (422) _____ -

за амортизованою собівартістю (423) _____ -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) _____ 16 443

за справедливою вартістю (425) _____ -

за амортизованою собівартістю (426) _____ -

V. Доходи і витрати

Найменування	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	6
у тому числі:	491	X	-
відраховання до резерву сумнівних боргів			
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	5	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

(631) - _____

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

(632) - _____ %

3 рядків 540-560 графа 4

Фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування	Код рядка	На кінець року	
1	2	3	4
Каса	640		
Поточний рахунок банку	650		
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660		143
Грошові кошти в дорозі	670		-
Еквіваленти грошових коштів	680		-
Разом	690		149

3 рядка 070 гр. 4 Балансу

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) - _____

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси

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

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів, відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

(921) _____ -
 (922) _____ -
 (923) _____ -
 (924) _____ -
 (925) _____ -
 (926) _____ -

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 275 графа 4 Балансу Запаси, призначені для продажу

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	815	815	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	5 045	5 045	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) _____ -
(952) _____ -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	32
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів	1312	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1313	-
з них машини та обладнання	1314	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1315	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	-
	1317	-

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
Довгострокові біологічні активи	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	_____	-
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16	залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	_____	-
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	_____	-

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

Керівник

Матвієнко Р.Я.

(підпис)

Гол.бухгалтер

Шарковська Т.О.

(підпис)

Фінансова звітність поручителя за 2008 фінансовий рік

Додаток
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25
"Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва"



ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ суб'єкта малого підприємництва

	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство <u>ТОВ "Аванта Комітет Україна"</u>	2008 12	35830798
Територія <u>м. Київ, Шевченківський р-н</u>		803910000
Форма власності <u>приватна</u>		10
Орган державного управління		-
Галузь <u>Приватні домашні фінансові організації</u>		512402
Вид економічної діяльності <u>Віршові організації з приватним управлінням</u>		67.13.0
Середньооблікова чисельність		Контрольна сума
Одиниця виміру: тис. грн.		
Адреса <u>01015 м. Київ, вул. Володимирська, 7, офіс 1</u>		

Баланс Форма N 1-м Код за ДКУД 1801006
на 31 грудня 2008 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного п
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершене будівництво	020	0	0
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	0,0	0,0
первісна вартість	031	0,0	0,0
знос	032	0	0
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	040	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Усього за розділом I	080	0	0
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	0	0
Поточні біологічні активи	110	0	0
Готова продукція	130	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	0	0
первісна вартість	161	0	0
резерв сумнівних боргів	162	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	0	0
Поточні фінансові інвестиції	220	300	300
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	300	300
в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	0	0
Усього за розділом II	260	300,0	300,0
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	276	0	0
Баланс	280	300,0	300,0



Повин	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного року
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	300,0	300,0
Додатковий капітал	320	0,0	0
Резервний капітал	340	0,0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	0,0	0
Неоплачений капітал	360	0,0	0
Усього за розділом I	380	300,0	300,0
II. Забезпечення таких витрат і цільове фінансування	430	0,0	0
III. Довгострокові зобов'язання	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	0	0
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	0	0
зі страхування	570	0	0
з оплати праці	580	0	0
	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	0,3	0,3
Усього за розділом IV	620	0,3	0,3
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	300,3	300,3

2. Звіт про фінансові результати
за IV квартал 2002 р.

Форма N 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	-	-
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(-)	(-)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	-	-
Інші операційні доходи	040	-	-
	041	-	-
Інші звичайні доходи	050	-	-
Надзвичайні доходи	060	-	-
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050 + 060)	070	-	-
Збільшення (зменшення) залишків незавершеного виробництва і готової продукції	080	-	-
Матеріальні затрати	090	(-)	(-)
Витрати на оплату праці	100	(-)	(-)
Відрахування на соціальні заходи	110	(-)	(-)
Амортизація	120	(-)	(-)
Інші операційні витрати	130	(-)	(-)
у тому числі:	131	(-)	(-)
	132	(-)	(-)
	140	(-)	(-)
Інші звичайні витрати	150	(-)	(-)
Надзвичайні витрати	160	(-)	(-)
Податок на прибуток	170	(-)	(-)
Разом витрати (090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 080 + 160 + 170)	180	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (070 - 180)	190	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	195	-	-

Керівник *П. П. Рудаківський*
Головний бухгалтер



3. Інформація про облігації, щодо яких прийнято рішення про відкрите (публічне) розміщення

3.1. Дата і номер рішення (протоколу) про розміщення відкрите (публічне) облігацій, найменування органу, який прийняв рішення про розміщення

Рішення про відкрите (публічне) розміщення іменних відсоткових (забезпечених порукою) облігацій прийнято загальними зборами учасників Товариства з обмеженою відповідальністю «ІСГ Капітал», в особі Невзгляда Олександра Олександровича (протокол №7 від 17.02.2011 року).

3.2. Параметри випуску

Серія	Характеристика облігацій	Форма існування	Кількість облігацій, шт.	Номіналь на вартість облігації, грн.	Загальна номінальна вартість, грн.
А	Іменні відсоткові забезпечені (порукою)	бездокументарна	10 000 (десять тисяч)	1000 (одна тисяча)	10 000 000 (десять мільйонів)

3.3. Емісія облігацій (забезпечена)

3.3.1. Вид забезпечення та розмір забезпечення

Поручительство:

- загальна номінальна вартість;
- відсотковий дохід

Розмір забезпечення загальної номінальної вартості облігацій встановлюється в сумі 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень.

3.3.2. Найменуванні поручителів

Найменування	Код за ЄДРПОУ	Державна реєстрація	Місцезнаходження	Основні фінансові показники господарської діяльності поручителя
Юридична особа – резидент України				
ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт»	35830798	Шевченківською районною в м. Києві Державною адміністрацією, 21.03.2008, зміна місцезнаходження 16.12.2010	Україна, 04112, м. Київ, вул. Оранжева, буд. 1	Обсяг реалізації цінних паперів за 2010 рік: 91 026 тис. гривень. Розмір власного капіталу на 31.12.2010 року: 20 155 тис. гривень. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) на 31.12.2010 року: 150 тис. гривень.

3.3.3. Реквізити документів, що підтверджують забезпечення

Емітентом укладено Договір поруки №1-П/11 від 17 лютого 2011 р. з ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт», на користь третіх осіб – власників облігацій Емітента.

3.3.4. Істотні умови договору

Згідно з договором поруки ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт» в повному обсязі відповідає перед власниками облігацій Емітента за невиконання або неналежне виконання

Емітентом усіх своїх зобов'язань, як існуючих в теперішній час, так і тих, що можуть виникнути у Емітента в майбутньому у зв'язку з набуттям права власності на облігації, випущені в межах суми 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень, а саме за невиконання Емітентом:

- відсоткового доходу за облігаціями у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії;
- номінальної вартості облігацій при їх викупі у порядку та строки, визначені в Проспекті емісії;
- номінальної вартості облігацій при настанні строку їх погашення у порядку та на умовах, визначених в Проспекті емісії.

У разі порушення Зобов'язання Емітентом власник облігацій (Кредитор) має право направити Емітенту і/або Поручителю письмову вимогу виконати Зобов'язання (або ту чи іншу його частину) з додаванням таких документів:

- Виписки з рахунку в цінних паперах на дату вимоги, яка видана зберігачем та підтверджує, що Кредитор є легітимним власником Облігацій на дату виникнення вимоги (дата виплати відсоткового доходу та/або номінальної вартості при викупі та/або номінальної вартості при погашенні облігацій згідно з цим Рішенням). Виписка вважається оформленою належним чином, якщо вона оформлена у відповідності з вимогами Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
- Документів, які подаються власником облігацій Поручителю відповідно до укладеного Договору поруки.

Поручитель, якому пред'явлено вимогу, зобов'язаний виконати пред'явлену йому письмову вимогу Кредитора в валюті Зобов'язання в повному обсязі в строк не пізніше 10 (десяти) банківських днів з моменту отримання такої вимоги і вирішення всіх питань на підставі належним чином оформлених документів, зазначених в Договорі поруки.

3.3.5. Відомості про наявність між Емітентом та Поручителями відносин контролю, укладених правочинів

Емітентом укладено Договір поруки з ТОВ «Група Інвестиційний Стандарт» №1-П/11(від 17 лютого 2011 р.), на користь третіх осіб – власників облігацій Емітента.

Між Емітентом та Поручителем немає відносин контролю.

3.3.6. Фінансову звітність Поручителя наведено у пункті 2.13 даного Проспекту емісії

3.4. Умови обміну облігацій на власні акції (для акціонерних товариств)

Можливість обміну на акції не передбачено.

3.5. Мета емісії облігацій

3.5.1. Напрями використання (із зазначенням конкретних обсягів) фінансових ресурсів, залучених від продажу облігацій

Залучені кошти у повному обсязі (100%) передбачається використати для придбання Емітентом державних та корпоративних цінних паперів з метою збільшення обсягу та оптимізації структури свого інвестиційного портфелю.

3.5.2. Джерела погашення позики та виплати доходу за облігаціями

Погашення облігацій та виплата відсоткового доходу по облігаціях здійснюється за рахунок доходу, отриманого від господарської діяльності ТОВ «ІСГ Капітал», після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів.

3.5.3. Зобов'язання емітента щодо невикористання коштів, залучених від розміщення облігацій, для формування і поповнення статутного капіталу, а також для покриття збитків.

Емітент зобов'язується не використовувати кошти, залучені від розміщення облігацій, для формування і поповнення статутного капіталу емітента, а також для покриття збитків від його господарської діяльності.

3.6. Права, що надаються власникам облігацій

- купувати та продавати облігації на вторинному ринку;
- отримувати відсотковий дохід та номінальну вартість облігацій у встановлені строки;
- пред'явити Емітенту облігації для викупу;
- здійснювати інші операції, що не суперечать чинному законодавству.

3.8. Порядок розміщення облігацій:

3.8.1. Адреси місць, дати початку та закінчення розміщення облігацій

Публічне акціонерне товариство «Українська Біржа»; місцезнаходження: Україна, 01004, м. Київ, вул. Шовковична, 42/44. Телефон: (044) 495-74-74, факс: (044) 495-74-73

Розміщення облігацій здійснюється у такий строк:

Дата початку розміщення: 01.06.2011;

Дата закінчення розміщення: до 01.06.2012 або до дати розміщення останньої облігації, якщо таке розміщення відбудеться до 01.06.2012.

Біржа забезпечує доступ до інформації про умови і порядок розміщення на Біржі облігацій не пізніше ніж за 2 робочих дні до дати початку розміщення (перших торгів) на біржі.

Періодичність проведення торгів: у робочі дні з 11-00 до 13-00 за київським часом.

Форма проведення торгів з використанням електронної торговельної системи (ЕТС) Біржі: односторонній аукціон.

Процедури подання заявок на участь в торгах: прийом заявок на розміщення облігацій засобами ЕТС Біржі у робочі дні з 11-00 до 13-00 за Київським часом.

Продавцем виступає Емітент, покупцями облігацій можуть бути члени Біржі або клієнти членів Біржі – юридичні та фізичні особи, резиденти та нерезиденти України.

Після отримання всіх заявок від учасників біржових торгів - покупців протягом торгової сесії, Емітент визначає заявки, які задовольняються, а також кількість облігацій, на яку задовольняється кожна заявка. Заявки за вказаною кількістю акцептуються Емітентом до 15-00 тієї ж торгової сесії засобами ЕТС Біржі. Акцептування заявки є підставою для укладення договору купівлі-продажу цінних паперів.

Перелік та порядок підготовки документів за результатами торгів: за підсумками торгів при наявності задоволених заявок біржа не пізніше 16-00 за Київським часом надає Емітенту виписку з реєстру угод, укладених на Біржі. Емітент на підставі виписки з реєстру угод того ж дня укладає з покупцями договори купівлі-продажу.

Порядок розрахунків: оплата придбаних покупцем облігацій здійснюється грошовими коштами безготівково в національній валюті шляхом перерахування грошових коштів на поточний рахунок Емітента.

Поставка облігацій, придбаних при розміщенні, проводиться Емітентом на рахунок в цінних паперах покупця у обраного ним зберігача.

Право власності на придбані Облігації виникає з моменту їх зарахування на рахунок у цінних паперах покупця у зберігача та підтверджується випискою з цього рахунка, яку надає зберігач.

3.8.2. Можливість дострокового закінчення розміщення

У разі розміщення 100% облігацій та повної їх оплати до дати закінчення строку первинного розміщення можливе прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій.

Рішення про затвердження результатів розміщення та звіту про результати розміщення облігацій та Рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій затверджується Директором ТОВ «ІСГ Капітал».

3.8.3. Емітент прийняв рішення про розміщення облігацій через організатора торгівлі

Публічне акціонерне товариство «Українська Біржа» (код за ЄДРПОУ 36184092, зареєстроване 02.10.2008 Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією, Свідоцтво про державну реєстрацію серії А01 №264899. Місцезнаходження: Україна, 01004, м. Київ, вул. Шовковична, 42/44. Телефон: (044) 495-74-74, факс: (044) 495-74-73. Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку серія АГ 399339, видана 22.10.2010 р. Індивідуальний податковий номер: 361840926552, код біржі, присвоєний ДКЦПФР: 41501.

Біржа організовує розміщення облігацій, забезпечує проведення розрахунків за договорами, укладеними під час їх розміщення відповідно до правил ПАТ «Українська біржа», та встановленого біржею регламенту проведення розміщення облігацій.

Покупці цінних паперів беруть участь у біржових торгах через членів біржі – юридичних осіб, які мають ліцензію на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку, а саме, діяльності з торгівлі цінними паперами, і отримали цей статус у порядку, встановленому біржею. Реєстр членів біржі розміщується на інтернет-сайті біржі: www.ux.ua

Випуск облігацій вважається розміщеним, у випадку розміщення хоча б однієї облігації випуску.

3.8.4. Порядок оплати облігацій

Запланована ціна продажу облігацій під час розміщення

Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Фактична ціна продажу облігацій визначається під час розміщення в договорі купівлі-продажу, але не може бути менше номінальної вартості 1 000,00 (одна тисяча) гривень.

Валюта, в якій здійснюється оплата облігацій

Оплата облігацій здійснюється у національній валюті України – гривні.

Найменування і реквізити банку та номер поточного рахунку, на який вноситиметься оплата за облігації

Оплата облігацій здійснюється на рахунок емітента № 26506010049853 у Публічному акціонерному товаристві «Укресімбанк», МФО 322313, код за ЄДРПОУ 00032112.

Строк оплати облігацій

Оплата здійснюється протягом 3-х (трьох) робочих днів з моменту укладання договору купівлі – продажу облігацій, але не пізніше дати закінчення розміщення облігацій.

3.9. Умови та дата закінчення обігу облігацій

Облігації мають вільний обіг на території України.

Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти та нерезиденти.

Обіг облігацій здійснюється по рахункам у цінних паперах у зберігачів та депозитарії. Для здійснення операцій з облігаціями власник облігацій має відкрити рахунок у цінних паперах у обраного ним зберігача. Право власності на придбані облігації виникає з моменту їх зарахування на рахунок у цінних паперах власника у зберігача та підтверджується випискою з цього рахунку, що надає зберігач.

Для купівлі та здійснення операцій з облігаціями фізичні особи повинні мати поточний рахунок у обраному ними банку.

Строк обігу облігацій – після реєстрації Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по 05.06.2013 року включно.

Порядок викупу облігацій Емітентом

За бажанням, власник облігацій має право пред'явити облігації Емітенту для їх викупу у терміни, що передбачені у цьому Проспекті емісії. Викуп здійснюється безпосередньо Емітентом.

Для здійснення продажу власник облігацій (далі – «Власник») або належним чином уповноважена ним особа має подати Емітентові повідомлення про намір здійснити такий продаж у наступні строки:

Терміни викупу та строки надання повідомлення про викуп облігацій:

Дата викупу	Дата початку прийому повідомлення	Кінцева дата прийому повідомлення
30.11.2011	10.11.2011	20.11.2011
31.05.2012	11.05.2012	21.05.2012
30.11.2012	11.11.2012	21.11.2012

Повідомлення, які були надані до або після вказаного періоду, вважаються недійсними та зобов'язання Емітента щодо викупу облігацій за такими повідомленнями не виникають.

Якщо кінцева дата прийому повідомлення припадає на святковий (вихідний) день за законодавством України, строк прийому повідомлень закінчується у перший робочий день, наступний за святковим (вихідним) днем.

Повідомлення має бути засвідчене уповноваженою особою та містити:

- назву Власника, П.І.Б. уповноваженої особи та вказівку на документ, що підтверджує повноваження особи надавати дане повідомлення (Статут підприємства, довіреність тощо);
- кількість облігацій, запропонованих до викупу;
- згоду з умовами викупу, які викладені в зареєстрованому ДКЦПФР Проспекті емісії облігацій;
- адресу та телефон Власника

Зразок повідомлення можна отримати на сайті Емітента www.isgroup.com.ua

Подання повідомлень здійснюється факсом: ТОВ «ІСГ Капітал» тел. (044) 594-89-91 та на електронні адреси:

oz@isgroup.com.ua

em@isgroup.com.ua

Оригінал повідомлення про викуп повинен бути надісланий за наступною адресою: 04112, м. Київ, вул. Дегтярівська, 62, ТОВ «ІСГ Капітал».

Порядок встановлення ціни викупу:

Ціна викупу облігацій на кінець кожного відсоткового періоду дорівнює номінальній вартості облігацій, що становить 1 000 (одна тисяча) гривень 00 коп., та виплачується відсотковий дохід за відповідний відсотковий період.

Протягом 6 (шести) робочих днів, що передують даті викупу Емітент укладає угоди купівлі – продажу облігацій із Власниками, які належним чином та в строки подали повідомлення про викуп облігацій.

На дату здійснення викупу облігацій Власник до 12:00 перераховує облігації в кількості, що вказана в повідомленні, на рахунок Емітента в депозитарії Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП). Емітент не пізніше кінця робочого дня, наступного за днем отримання облігацій на власний рахунок в депозитарії Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП) виплачує Власнику грошові кошти у відповідності до вимог чинного законодавства.

У разі викупу Емітентом 100% облігацій, можливе проведення дострокового погашення випуску облігацій. Рішення про дострокове погашення випуску облігацій приймається директором ТОВ «ІСГ Капітал».

3.10. Строки та порядок виплати відсоткового доходу за облігаціями

Виплата відсоткового доходу за облігаціями здійснюється за адресою: Україна, 04112, м. Київ, вул. Дегтярівська, 62.

Дати початку виплати відсоткового доходу за облігаціями:

Відсотковий період	Початок відсоткового періоду	Кінець відсоткового періоду (включно)	Тривалість відсоткового періоду, днів	Початок виплати відсоткового доходу
1	01.06.2011	31.08.2011	91	01.09.2011
2	01.09.2011	01.12.2011	91	02.12.2011
3	02.12.2011	02.03.2012	91	03.03.2012
4	03.03.2012	02.06.2012	91	03.06.2012
5	03.06.2012	02.09.2012	91	03.09.2012
6	03.09.2012	03.12.2012	91	04.12.2012
7	04.12.2012	05.03.2013	91	06.03.2013
8	06.03.2013	05.06.2013	91	06.06.2013

Виплата доходу за восьмим відсотковим періодом здійснюється одночасно з погашенням облігацій. Якщо строк погашення облігацій або виплати відсоткового доходу за облігаціями припадає на святковий (вихідний) день за законодавством України, виплата доходу (погашення облігацій) здійснюється, починаючи з наступного за святковим (вихідним) робочим днем. Відсотки по облігаціях нараховуються відповідно до відсоткових періодів.

Виплата відсоткового доходу за облігаціями здійснюється протягом 3 (трьох) робочих днів з відповідної дати початку виплати відсоткового доходу. Якщо дата виплати відсоткового доходу за облігаціями припадає на святковий (вихідний) день за законодавством України, виплата доходу здійснюється, починаючи з наступного за святковим (вихідним) робочого дня.

Заплановані відсотки та метод розрахунку відсотків за облігаціями

Відсоткова ставка за облігаціями на весь період обігу облігацій встановлюється у розмірі 18% (вісімнадцять) відсотків річних.

Відсотковий дохід за облігаціями розраховується та виплачується відповідно до відсоткових періодів, кожний з яких становить 91 (дев'яносто один) календарний день.

Відсотковий дохід на одну облігацію за один відсотковий період становить 44,88 (сорок чотири гривні, вісімдесят вісім копійок). Відсотковий дохід з точністю до однієї копійки розраховано за такою формулою:

$$K = \frac{1000 \times 18\% \times 91}{365 \times 100\%}$$

де:

K – сума відсотків за однією облигацією відповідного відсоткового періоду;

1000 – номінальна вартість однієї облигації в гривнях;

18% – розмір відсоткової ставки;

91 – кількість днів відсоткового періоду;

365 – кількість днів у році.

Процедура проведення виплати відсоткового доходу

Емітент здійснює виплату відсоткового доходу за облигаціями на підставі зведеного облікового реєстру власників облигацій, складеного депозитарієм Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП) на кінець останнього операційного дня, що передує даті початку виплати відсоткового доходу за облигаціями, та наданого на початок виплати доходу.

Виплата доходу за облигаціями здійснюється у національній валюті України (гривні) шляхом перерахування коштів на банківські рахунки власників облигацій, вказані у зведеному обліковому реєстрі власників облигацій, з урахуванням вимог чинного законодавства України.

З метою звільнення (зменшення) від оподаткування доходів із джерелом їх походження з України документ, який підтверджує, що власник облигацій є резидентом країни, з якою укладено міжнародний договір, а також інші документи, якщо це передбачено міжнародним договором, мають бути подані емітенту не пізніше ніж за 5 (п'ять) робочих днів до початку виплати відсоткового доходу.

У разі відсутності в обліковому реєстрі реквізитів банківського рахунка власника облигацій або, якщо реквізити банківського рахунка такого власника вказані невірні, кошти, які належать до виплати такому власнику, депонуються на рахунок емітента і сплачуються за особистим зверненням власника облигацій. Відсотки на депоновані таким чином кошти не нараховуються та не виплачуються. Перерахування відсоткового доходу здійснюється емітентом на підставі заяви власника облигацій протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання такої заяви емітентом. У заяві власник облигацій повинен вказати реквізити свого банківського рахунка для перерахування коштів.

3.11. Порядок погашення облигацій

Погашення облигацій здійснюється емітентом з 06.06.2013 по 12.06.2013 включно за адресою: Україна, 04112, Київ, вул. Дегтярівська, будинок №62.

Якщо день погашення облигацій припадає на святковий (вихідний) день за законодавством України, погашення облигацій здійснюється, починаючи з наступного за святковим (вихідним) робочого дня.

Емітент здійснює погашення облигацій на підставі зведеного облікового реєстру власників облигацій, складеного депозитарієм Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП) на кінець останнього операційного дня, що передує даті початку погашення облигацій, та наданого на початок погашення. Емітент перераховує номінальну вартість облигацій на банківські рахунки власників облигацій, вказані у зведеному обліковому реєстрі власників облигацій, протягом 3 (трьох) робочих днів після зарахування облигацій на рахунок у цінних паперах емітента в депозитарії Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП).

Погашення облигацій здійснюється у національній валюті України (гривні) з урахуванням вимог чинного законодавства України.

Якщо власник облигацій не перерахував облигації на рахунок емітента протягом періоду погашення облигацій або якщо у зведеному обліковому реєстрі відсутні реквізити банківського рахунка власника облигацій, належні до виплати кошти депонуються на рахунок емітента і

сплачуються за особистим зверненням власника облігацій. Відсотки за облігаціями та на депоновані суми за час, що минув з дати початку погашення облігацій, не нараховуються та не виплачуються.

Перерахування номінальної вартості облігацій та відсоткового доходу здійснюється емітентом на підставі заяви власника облігацій протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання такої заяви емітентом. У заяві власник облігацій повинен повідомити про перерахування облігацій зі свого рахунка у цінних паперах на рахунок у цінних паперах емітента у депозитарії Приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» (ВДЦП) та вказати реквізити свого банківського рахунка для перерахування коштів.

3.12. Порядок оголошення емітентом дефолту та порядок дій емітента у разі оголошення ним дефолту

У разі неспроможності емітента виплатити власникам облігацій відсотковий дохід за облігаціями та/або погасити частину чи повну вартість облігацій у терміни та спосіб, зазначені в цьому проспекті емісії облігацій, емітент оголошує про дефолт шляхом надсилання до дати початку виплати відсоткового доходу та/або погашення облігацій відповідного повідомлення до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та опублікування відповідного повідомлення у тих друкованих виданнях, в яких опубліковано зареєстрований проспект емісії облігацій, у строк, що не перевищує 10(десяти) календарних днів з моменту оголошення дефолту. Емітент протягом 10(десяти) календарних днів з дати оголошення дефолту здійснює персональне письмове повідомлення про оголошення дефолту власників облігацій, але не пізніше, ніж за **20** (двадцять) календарних днів до дати початку виплати відсоткового доходу та/або погашення облігацій, згідно з термінами та строками, зазначеними в цьому проспекті емісії облігацій, шляхом надсилання рекомендованим листом відповідних повідомлень на підставі зведеного облікового реєстру власників облігацій, складеного депозитарієм на дату оголошення дефолту.

Подальші дії емітента здійснюються відповідно до вимог Закону України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом».

Вимоги власників облігацій (виплата номінальної вартості облігацій та відшкодування збитків) задовольняються за рахунок коштів, одержаних від реалізації активів емітента, у порядку, строки та у черговості, визначені Законом України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом» та Цивільним кодексом України.

4. Перелік і результати попередніх випусків облігацій:

Емітент не здійснював випуск облігацій у минулому.

5. Розмір частки в статутному капіталі емітента, що перебувають у власності членів виконавчого органу цього емітента:

Члени виконавчого органу не володіють часткою у статутному капіталі Емітента.

6. Перелік осіб, що мають у статутному капіталі Емітента частку, що перевищує 10%:

Прізвище, ім'я, по-батькові	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Відсоток у статутному капіталі, %
Невзгляд Олександр Олександрович	10 000 000 (десять мільйонів)	100 (сто)

7. Відомості про депозитарій, з яким укладається договір про обслуговування випуску:

Повне найменування - приватне акціонерне товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів», код ЄДРПОУ 35917889.

Місцезнаходження: Україна, 04107, м.Київ, вул. Тропініна, 7-Г, тел./факс: (044)585-42-40.

Ліцензія на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів - депозитарну діяльність депозитарію цінних паперів: серія АВ № 498004, яка видана ДКЦПФР 19.11.2009.

Дата та місце державної реєстрації: 14.05.2008, зареєстрований Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією.

8. Дані про осіб, відповідальних за інформацію, яка міститься в Проспекті емісії

8.1. Відомості про Директора Товариства:

Матвієнко Роман Ярославович, директор ТОВ «ІСГ Капітал», Україна, 04112, Київ, вул.

Дегтярівська, будинок №62

Телефон: (044) 594 89 90

Факс: (044) 594 89 91

Адреса електронної пошти: rm@isgroup.com.ua

8.2. Відомості про головного бухгалтера Товариства:

Шарковська Тетяна Олександрівна, головний бухгалтер ТОВ «ІСГ Капітал», Україна, 04112,

Київ, вул. Дегтярівська, будинок №62

Телефон: (044) 594 89 90

Факс: (044) 594 89 91

8.3. Відомості про аудитора:

Приватне підприємство Аудиторська фірма «Аудит-Тест» (надалі – ПП «Аудит-Тест»), код за ЄДРПОУ 22895859, зареєстроване Деснянською районною державною адміністрацією у м. Києві 04 жовтня 1994 року, свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0673 згідно рішення АПУ №100 від 30.03.2001, термін дії – до 30.03.2006 р., термін дії подовжено до 30.03.2011 р. згідно рішення АПУ №160/3 від 02.03.2006 року. Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів, серії АБ№ 000205, видане ДКЦПФР 15.03.2007 р., термін дії – до 02.03.2011 р. Керівник ПП «Аудит-Тест» - Директор Кириленко О.А.

9. Дані щодо організаторів торгівлі цінними паперами, на яких продавались або продаються цінні папери цього емітента.

Цінні папери емітента на біржах та позабіржових торговельно-інформаційних системах не продавались та не продаються.

10. Дані щодо організаторів торгівлі цінними паперами, до лістингу яких включені облігації емітента.

Облігації емітента не включені до лістингу жодного організатора торгівлі цінними паперами.

11. Випуск облігацій Товариства перевищує розмір власного капіталу Товариства станом на дату прийняття рішення про випуск облігацій.

Відповідальність за достовірність відомостей, наведених у документах, що подаються для реєстрації випуску облігацій, несуть особи, що підписали ці документи.

Я, Матвієнко Роман Ярославович, резидент України, Директор ТОВ «ІСГ КАПІТАЛ», підтверджую дані цього Проспекту емісії.

_____ Р.Я. Матвієнко

Я, Кириленко О.А., Директор ПП «Аудит-Тест», підтверджую дані цього Проспекту емісії.

_____ О.А. Кириленко