

**ПРОСПЕКТ ЕМІСІЇ  
ІМЕННИХ ВІДСОТКОВИХ ЗВИЧАЙНИХ (НЕЗАБЕЗПЕЧЕНИХ) ОБЛІГАЦІЙ  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ФАКТОРИНГ ФІНАНС»  
(Серія А)**

Застереження: реєстрація випуску 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, що підписали ці документи.

**1. Інформація про емітента:**

**1.1. Повне найменування емітента: Товариство з обмеженою відповідальністю «Факторинг фінанс».**

**Скорочене найменування емітента:** ТОВ «Факторинг фінанс» (далі за текстом Емітент або Товариство).

**Код за ЄДРПОУ:** 36125262

**1.2. Місцезнаходження емітента, засоби зв'язку:**

Україна, 01033, м. Київ, вул. Саксаганського, 120, 1-й поверх, група нежитлових приміщень, №2;

Тел./факс: (044) 498 37 89;

E-mail: info@factoring-finance.com.ua;

інтернет-сайт: www.factoring-finance.ua

**1.3. Дата заснування, зміни організаційно – правової форми, назви емітента:**

**Товариство з обмеженою відповідальністю «Факторинг фінанс»**, створено згідно з рішенням загальних зборів засновників (протокол № 1/08 від 14.08.2008року), зареєстровано Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією «02» вересня 2008 року, про що зроблено запис № 1 074 102 0000 031124, свідоцтво серії А01 № 303293. Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи та дозвіл на надання факторингових послуг було отримано в січні 2009 року (Свідоцтво ФК №220 від 29.01.2009 року)

**1.4. Перелік засновників:**

Засновниками Товариства є фізичні особи:

- 1) Громадянин та резидент України **Прищепя Олександр Анатолійович** (паспорт серія СК №897395, виданий Бариськівським РВ ГУ МВС України в Київській області, 18.08.98р.), який проживає в квартирі № 55 будинку №8 по вулиці Заньковецької, що в м. Києві, ідентифікаційний номер 2631416670.
- 2) Громадянин та резидент України **Деревко Юрій Олексійович** (паспорт серія КВ №432319, виданий Личаківським РВ УМВС України у Львівській області, 03.07.2000р.), який проживає у будинку №26 по вулиці Личаківська, що в місті Львів, ідентифікаційний номер 3084107870.
- 3) Громадянин та резидент України **Гусєв Дмитро Сергійович** (паспорт серія СН №648411, виданий Печерським РУ ГУ МВС України в м. Києві, 16.12.97р.), який проживає: в квартирі № 51 будинку №89 по проспекту 40-річчя Жовтня, що в м. Києві, ідентифікаційний номер 3986817271
- 4) Громадянка та резидент України **Власенко Валентина Михайлівна** (паспорт серія СМ №253203, виданий Києво-Святошинського району Київської області, 18.08.98р.), яка проживає: в будинку №70 по вулиці Щорса, що в селі Софіївська Борщагівка Києво-Святошинського району Київської області, ідентифікаційний номер 2003415302.

**1.5. Структура управління емітентом (органи управління емітентом, порядок їх формування та компетенція згідно з установчими документами емітента):**

**Витяги зі Статуту Товариства:**

**«1.8. Органи управління Товариства:**

1.8.1. Загальні збори Учасників Товариства або Вищий орган Товариства;

1.8.2. Директор або Виконавчий орган Товариства;

1.8.3. Ревізійна комісія Товариства або Контролюючий орган Товариства (далі – Ревізійна комісія).»

**«7. СКЛАД ТА КОМПЕТЕНЦІЯ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА  
ТА ПОРЯДОК ПРИЙНЯТТЯ НИМИ РІШЕНЬ**

7.1. Управління Товариством здійснюють його органи, вид, склад і порядок обрання (призначення) яких визначено відповідно до Статуту та законів України.

7.2. Посадовими особами Органів управління Товариства визнаються Директор та голова Ревізійної комісії (далі – Посадові особи).

7.3. Посадовими особами не можуть бути особи, яким це заборонено чинним законодавством України.

7.4. Посадові особи відповідають за заподіяну ними Товариству шкоду, відповідно до чинного законодавства України та/або Статуту.

7.5. Посадові особи повинні зберігати комерційну та/або конфіденційну інформацію і несуть за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України та/або Статутом.

7.6. **ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ УЧАСНИКІВ** складаються з осіб, які мають право власності на частку в Статутному капіталі.

- 7.6.1. Представники Учасників можуть бути постійними або призначеними на певний строк. Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника на Загальних зборах Учасників, сповістивши про це інших Учасників.
- 7.6.2. Учасник вправі передати свої повноваження на Загальних зборах Учасників іншому Учаснику або представникові іншого Учасника.
- 7.7. Учасники мають кількість голосів на Загальних зборах Учасників, пропорційну розміру їх часток у Статутному капіталі.
- 7.8. Загальні збори Учасників обирають голову Товариства (далі – Голова Товариства та/або Голова Загальних зборів Учасників) та секретаря Загальних зборів Учасників (далі – Секретар Загальних зборів Учасників). Голова Товариства та Секретар Загальних зборів Учасників обираються безстроково.
- 7.8.1. У випадку відсутності, з поважної причини, на Загальних зборах Учасників Голови Товариства та/або Секретаря Загальних зборів Учасників їх функції (обов'язки) виконують особи, що будуть призначені на цих Загальних зборах Учасників, при цьому не вимагається включення до порядку денного Загальних зборів Учасників питання про обрання Голови Товариства та/або Секретаря Загальних зборів Учасників.
- 7.9. Голова Товариства:
  - 7.9.1. головує на Загальних зборах Учасників;
  - 7.9.2. організує ведення протоколів Загальних зборів Учасників та підписує їх;
  - 7.9.3. скликає позачергові Загальні збори Учасників 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, а також в інших випадках передбачених Статутом;
  - 7.9.4. інформує Учасників про рішення, що прийняті Загальних зборах Учасників методом опитування, в порядку, що передбачений чинним законодавством України та/або Статутом;
  - 7.9.5. від імені Товариства укладає контракт з Директором;
  - 7.9.6. додатково до обов'язків, вказаних в підпунктах 7.9.1 – 7.9.5 Статуту, виконує інші обов'язки, що передбачені для нього Статутом та/або чинним законодавством України.
- 7.10. **Секретар Загальних зборів Учасників:**
  - 7.10.1. веде протокол Загальних зборів Учасників та підписує його;
  - 7.10.2. готує витяги з протоколів Загальних зборів Учасників та підписує їх;
  - 7.10.3. додатково до обов'язків, вказаних в підпунктах 7.10.1 – 7.10.2 Статуту, виконує інші обов'язки, що передбачені для нього Статутом та/або чинним законодавством України.
- 7.11. **До компетенції Загальних зборів Учасників належить:**
  - 7.11.1. визначення основних напрямів діяльності Товариства, дочірніх та/або приватних підприємств Товариства і затвердження їх планів та звітів про їх виконання;
  - 7.11.2. внесення змін та/або доповнень до Статуту, зміна розміру Статутного капіталу;
  - 7.11.3. обрання та відкликання Директора;
  - 7.11.4. затвердження річних результатів діяльності Товариства, звітів та бухгалтерських балансів Товариства, включаючи звіти та бухгалтерські баланси дочірніх та/або приватних підприємств Товариства, затвердження звітів і висновків Ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку Товариства, строку та порядку виплати частки прибутку (дивідендів) Товариства, визначення порядку покриття збитків Товариства;
  - 7.11.5. створення, зміна назв та припинення (ліквідація або реорганізація) дочірніх та/або приватних підприємств Товариства, Відокремлених підрозділів, затвердження їх статутів, положень про них, їх ліквідаційних комісій та ліквідаційних балансів;
  - 7.11.6. винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності Посадових осіб;
  - 7.11.7. затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства, крім тих які відповідно до Статуту можуть бути затверджені Директором, визначення організаційної структури Товариства;
  - 7.11.8. визначення умов оплати праці Посадових осіб, посадових осіб дочірніх та/або приватних підприємств Товариства, Відокремлених підрозділів;
  - 7.11.9. надання згоди на вчинення Товариством правочинів, укладення договорів (угод), що передбачають:
    - відчуження майна Товариства на суму, що становить 50% і більше відсотків майна Товариства;
    - розпорядження будь-яким нерухомим майном або правами на нерухоме майно Товариства;
  - 7.11.10. прийняття рішення про припинення діяльності Товариства (ліквідації або реорганізації), зміни назви Товариства, призначення Ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу Товариства;
  - 7.11.11. встановлення розміру, форми і порядку внесення Учасниками додаткових вкладів;
  - 7.11.12. вирішення питання про придбання Товариством частки Учасника;
  - 7.11.13. виключення Учасника з Товариства;
  - 7.11.14. визначення форм контролю за діяльністю Директора, створення та визначення компетенції та повноважень Ревізійної комісії;
  - 7.11.15. визначення розміру відрахувань до Резервного фонду;
  - 7.11.16. прийняття рішення про проведення аудиторської перевірки діяльності та звітності Товариства;
  - 7.11.17. визначення вартості частини майна Товариства, що пропорційна частці Учасника у Статутному капіталі, а також порядок і строки її виплати у разі виходу або виключення Учасника з Товариства;

- 7.11.18. затвердження символіки Товариства, в тому числі торговельного знаку (знаку для товарів і послуг);
- 7.11.19. прийняття рішень про участь Товариства в спільних та інших підприємствах, акціонерних та інших господарських товариствах, концернах, консорціумах, асоціаціях та інших добровільних об'єднаннях та про перелік повноважень, які передаються Товариством таким об'єднанням та вихід із складу учасників спільних підприємств, акціонерних та інших господарських товариств, концернів, консорціумів, асоціацій та інших добровільних об'єднаннях;
- 7.11.20. прийняття рішень про вступ Товариства до складу неприбуткових спілок, інших прибуткових та неприбуткових об'єднань;
- 7.11.21. додатково до питань, вказаних в підпунктах 7.11.1 – 7.11.20 Статуту, прийняття рішень з інших питань, вирішення яких чинним законодавством України та/або Статутом віднесено до виключної компетенції Загальних зборів Учасників.
- 7.12. Загальні збори Учасників мають право також приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що передані Загальними зборами Учасників до компетенції Директора.
- 7.13. Прийняття рішень з питань вказаних в підпунктах 7.11.1 – 7.11.8, 7.11.10 – 7.11.15, 7.11.17 Статуту відносяться до виключної компетенції Загальних зборів Учасників і не можуть бути передані ними для вирішення Директора та/або Ревізійної комісії, проте передача до компетенції Директора прийняття рішень з питань, вказаних в підпунктах 7.11.9, 7.11.18.-7.11.20 Статуту, в повній мірі чи в частині, можливе за умови дотримання вимоги, вказаної в пункті 7.14 Статуту.
- 7.14. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосують Учасники, що володіють у сукупності більш як 70 (сімдесят) відсотками від загальної кількості голосів Учасників, з питань:
  - 7.14.1. зазначених у будь-якому з підпунктів 7.11.1, 7.11.2, 7.11.9, 7.11.11, 7.11.13, 7.11.19, 7.11.20. Статуту;
  - 7.14.2. про визначення порядку розподілу прибутку Товариства, строку та порядку виплати частки прибутку (дивідендів) Товариства, визначення порядку покриття збитків Товариства;
  - 7.14.3. про створення, припинення (ліквідацію або реорганізацію) дочірніх та/або приватних підприємств Товариства, Відокремлених підрозділів, затвердження їх статутів, положень про них, їх ліквідаційних комісій;
  - 7.14.4. про прийняття рішення про припинення діяльності Товариства (ліквідацію або реорганізацію), призначення Ліквідаційної комісії.
- 7.15. При вирішенні питання про виключення Учасника з Товариства, в зв'язку з невиконанням ним обов'язків перед Товариством, а також в інших випадках передбачених Статутом та законами України цей Учасник (його представник) у голосуванні участі не бере. Учасник не має права голосу при вирішенні Загальними зборами Учасників питань щодо вчинення з ним правочину та щодо спору між ним і Товариством.
- 7.16. Виключення Учасника з Товариства призводить до наслідків, передбачених чинним законодавством України та пунктами 6.29 – 6.32 Статуту.
- 7.17. З питань, що не вказані в пункті 7.14 Статуту рішення приймається простою більшістю голосів Учасників присутніх на Загальних зборах Учасників, якщо інше не передбачене законами України.
- 7.18. Загальні збори Учасників вважаються повноважними, якщо на них присутні особи, що володіють у сукупності більш як 60 (шістдесят) відсотками голосів від загальної кількості голосів Учасників.
- 7.19. Брати участь у Загальних зборах Учасників з правом дорадчого голосу може Директор, який не є Учасником, а також інші особи за погодженням всіх Учасників, які беруть участь Загальних зборах Учасників.
- 7.20. Учасники, які беруть участь у Загальних зборах Учасників, реєструються з зазначенням кількості голосів, яку має кожний Учасник. Цей перелік підписується Головою Загальних зборів Учасників та Секретарем Загальних зборів Учасників.
- 7.21. Будь-хто з Учасників Товариства вправі вимагати розгляду питання на Загальних зборах Учасників за умови, що воно було ним поставлено не пізніше як за 25 (двадцять п'ять) календарних днів до початку Загальних зборів Учасників.
- 7.22. Загальні збори Учасників, як правило, розв'язують питання на своїх засіданнях.
- 7.23. Допускається прийняття рішення методом опитування (без проведення засідання).
  - 7.23.1. У цьому разі проект рішення або питання для голосування надсилається Головою Товариства Учасникам, Директором та/або Учасником, в залежності від того хто скликав Загальні збори Учасників;
  - 7.23.2. Учасники повинні у письмовій формі сповістити свою думку щодо питань порядку денного Загальних зборів Учасників та надіслати Товариству письмове повідомлення (заяву), посвідчене нотаріально;
  - 7.23.3. Протягом 10 (десяти) робочих днів з моменту одержання Товариством повідомлення від останнього Учасника голосування, всі Учасники повинні бути проінформовані Головою Товариства та/або Директором про прийняте рішення.
- 7.24. Голова Загальних зборів Учасників організує ведення протоколу. Книга протоколів має бути у будь-який час надана Учасникам. На їх вимогу повинні видаватися засвідчені витяги з книги протоколів.
- 7.25. Протокол Загальних зборів Учасників підписується Головою Загальних зборів Учасників, Секретарем Загальних зборів Учасників та всіма Учасниками, що були присутні на Загальних зборах Учасників і не пізніше як через три робочих дні після закінчення Загальних зборів Учасників передається

- Директору, після чого протокол скріплюється печаткою Товариства. Протокол може бути складено в декількох примірниках які мають однакову (рівну) юридичну силу.
- 7.26. Витяги з протоколів Загальних зборів Учасників та додатки до них підписуються Головою Загальних зборів Учасників та Секретарем Загальних зборів Учасників.
  - 7.27. Чергові Загальні збори Учасників 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, а також в інших випадках передбачених Статутом та законами України
  - 7.28. Загальні збори Учасників скликаються також на вимогу Директора.
  - 7.29. Учасники, що володіють у сукупності більш як 10 (десятьма) відсотками голосів від загальної кількості голосів Учасників, мають право вимагати скликання позачергових Загальних зборів Учасників у будь-який час і з будь-якого приводу, що стосується діяльності Товариства. Якщо протягом 25 (двадцяти п'яти) календарних днів Голова Товариства не виконав зазначеної вимоги, вони вправі самі скликати Загальні збори Учасників.
  - 7.30. Про проведення Загальних зборів Учасників Учасники повідомляються особисто шляхом направлення письмових повідомлень рекомендованим листом, кур'єром, телеграфом, або врученням цих повідомлень особисто за зазначеними в Статуті адресами Учасників. Дата отримання таких повідомлень буде вважатися дата їх особистого вручення та/або дата поштового штемпеля відділу зв'язку одержувача - Учасника.
  - 7.31. Повідомлення про проведення Загальних зборів Учасників має містити: час і місце проведення Загальних зборів Учасників та порядок денний. Повідомлення повинно бути зроблено не менш як за 30 (тридцять) календарних днів до скликання Загальних зборів Учасників.
  - 7.32. Будь-хто з Учасників вправі вимагати розгляду питання на Загальних зборах Учасників за умови, що воно було ним поставлено не пізніше як за 25 (двадцять п'ять) днів до початку Загальних зборів Учасників. Не пізніше як за 7 (сім) днів до скликання Загальних зборів Учасників Учасникам надається можливість ознайомитися з документами, внесеними до порядку денного Загальних зборів Учасників.
  - 7.33. Загальні збори Учасників вправі приймати рішення з питань, що не були включені до порядку денного Загальних зборів Учасників, лише за умови, що за прийняття таких питань проголосують всі Учасники, яким належить 100 (сто) відсотків голосів від загальної кількості голосів Учасників.
  - 7.34. Учасник Товариства має право на звернення до суду з відповідним позовом про визнання недійсним рішення та/або рішень, що були прийняті на Загальних зборах Учасників у випадку якщо такі рішення були прийняті з порушенням чинного законодавства України та/або Статуту при умові, що ці рішення прийняті за відсутності Учасника чи/або його представника, або Учасник чи/або його представник лишився в меншості при прийнятті цих рішень, або Учасника чи/або його представника було умисно введено в оману відносно суті рішення.
  - 7.35. **ДИРЕКТОР** здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства і є підзвітним Загальним зборам Учасників.
  - 7.36. Директор може бути обраний також і не зі складу Учасників. Директором обирається фізична особа.
  - 7.37. Директор є керівником Товариства.
  - 7.38. Директор може мати заступників, якізначаються на посаду Директором, за умови попереднього погодження кандидатур таких осіб Загальним зборами Учасників.
  - 7.39. Заступники діють від імені Товариства та представляють інтереси Товариства перед третіми особами на підставі виданих Директором від імені Товариства довіреностей.
  - 7.40. Після обрання Загальними зборами Учасників на посаду Директора з ним укладається відповідний трудовий договір.
  - 7.41. Директора може бути звільнено (відкликано) з посади у будь-який час за рішенням Загальних зборів Учасників.
  - 7.42. Директор вирішує усі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів Учасників та/або Ревізійної комісії, якщо інше не передбачено чинним законодавством України.
  - 7.43. Загальні збори Учасників можуть винести рішення про передачу до компетенції Директора прийняття рішень з питань, що не належать до виключної компетенції Загальних зборів Учасників.
  - 7.44. Директор підзвітний Загальним зборам Учасників і організує виконання їх рішень.
  - 7.45. Директор не вправі приймати рішення, обов'язкові для Учасників.
  - 7.46. Директор діє від імені Товариства в межах, встановлених чинним законодавством України та Статутом.
  - 7.47. Директор не може бути одночасно Головою Загальних зборів в Учасників.
  - 7.48. **До компетенції Директора належить:**
    - 7.49.1. організація виконання рішень Загальних зборів Учасників та контроль за їх виконанням;
    - 7.49.2. затвердження внутрішніх положень та/або правил, що регулюють порядок надання окремих фінансових послуг;
    - 7.49.3. формування апарату Товариства;

- 7.49.4. винесення питань, які відповідно до чинного законодавства України та/або Статуту підлягають розглядові та вирішенню Загальними зборами Учасників, підготовка відповідних матеріалів та пропозицій з цих питань;
- 7.49.5. затвердження поточних планів діяльності Товариства, бізнес-планів, фінансових планів, кошторисів витрат на власні потреби Товариства;
- 7.49.6. розгляд річного фінансового звіту і балансу Товариства та внесення їх на затвердження Загальним зборам Учасників;
- 7.49.7. організація діяльності Товариства, обліку та звітності, внутрішнього контролю;
- 7.49.8. розгляд питань оперативної діяльності Товариства, діяльності Відокремлених підрозділів, дочірніх та/або приватних підприємств Товариства;
- 7.49.9. контроль за додержанням вимог чинного законодавства працівниками Товариства;
- 7.49.10. затвердження процедур та інших внутрішніх нормативних і методичних документів Товариства;
- 7.49.11. затвердження цін на продукцію (послуги), що виробляється, реалізується чи надається Товариством;
- 7.49.12. визначення системи, умов і розмірів оплати та стимулювання праці працівників Товариства;
- 7.49.13. прийняття рішень про соціальне забезпечення і захист працівників Товариства;
- 7.49.14. прийняття рішень про надання благодійної допомоги і спонсорської підтримки в межах до 5000,00 гривень (п'ять тисяч гривень 00 копійок) (включно);
- 7.49.15. розгляд матеріалів ревізій та перевірок, звітів керівників Відокремлених підрозділів дочірніх та/або приватних підприємств Товариства і прийняття за ними рішень;
- 7.49.16. підготовка пропозицій щодо створення в установленому порядку Відокремлених підрозділів, дочірніх та/або приватних підприємств Товариства, а також їх припинення (реорганізації або ліквідації), розгляд проектів їх статутів, положень про них з подальшим поданням Загальним зборам Учасників для прийняття рішення;
- 7.49.17. прийняття рішень про організацію та координацію роботи Відокремлених підрозділів, дочірніх та/або приватних підприємств, а також здійснення контролю за виконанням покладених на них завдань;
- 7.49.18. підготовка пропозицій щодо зміни розміру Статутного капіталу;
- 7.49.19. підготовка пропозицій на Загальні збори Учасників щодо вчинення Товариством правочинів, укладення договорів (угод), вчинення/укладення яких передбачає прийняття рішень Загальними зборами Учасників;
- 7.49.20. прийняття рішення щодо вчинення Товариством правочинів, укладення договорів (угод), в тому числі тих, що передбачають розпорядження майном Товариства, за винятком тих на вчинення/укладення яких необхідне отримання згоди Загальних зборів Учасників;
- 7.49.21. підготовка пропозицій щодо виходу із складу учасників спільних та інших підприємств, акціонерних та інших господарських товариств, концернів, консорціумів, асоціацій та інших добровільних об'єднань;
- 7.49.22. прийняття рішень про списання з балансу Товариства та/або Відокремлених підрозділів основних засобів та інших необоротних активів, непридатних для подальшого використання, морально застарілих, фізично зношених, пошкоджених внаслідок аварії чи стихійного лиха, зниклих внаслідок крадіжок або виявлених у результаті інвентаризації як нестача, відповідно до чинного законодавства України;
- 7.49.23. створення постійно діючих робочих органів (комітетів, комісій, груп);
- 7.49.24. вирішення інших питань діяльності Товариства, які передані до компетенції Директора Загальними зборами Учасників;
- 7.49.25. додатково до питань, вказаних в підпунктах 7.50.1 – 7.50.24 Статуту, вирішення інших питань щодо діяльності Товариства, які передбачені Статутом та/або чинним законодавством України.
- 7.50. Директор діє у межах своєї компетенції та підзвітний Загальним зборам Учасників.
- 7.51. **Директор має право:**
  - 7.51.1. діяти без довіреності від імені Товариства, представляти інтереси Товариства в усіх організаціях, як в Україні, так і за її межами, перед будь-якими юридичними та/або фізичними особами, в тому числі, але не виключно на зборах учасників (засновників, акціонерів) господарських товариств, об'єднань підприємств, інших юридичних осіб, з усіх питань діяльності таких осіб та з правом підпису протоколів, рішень та/або інших документів відповідних зборів;
  - 7.51.2. розпоряджатися майном Товариства, з дотриманням умов чинного законодавства України та Статуту;
  - 7.51.3. відкривати рахунки в банківських установах та користуватися правом першого розпорядчого підпису;
  - 7.51.4. видавати довіреності від імені Товариства;
  - 7.51.5. підписувати від імені Товариства будь-які правочини, договори (угоди), в тому числі зовнішньоекономічні договори (угоди, контракти), векселі, з дотриманням, у разі необхідності, вимог щодо погодження вчинення правочинів, укладення договорів (угод), відповідно до Статуту;
  - 7.51.6. підписувати від імені Товариства позовні заяви та інші процесуальні документи;
  - 7.51.7. затверджувати внутрішні нормативні і методичні документи щодо предмету діяльності Товариства, в тому числі, але не виключно: правила, положення, примірні договори, порядки тощо;

- 7.51.8. видавати накази та розпорядження з питань діяльності Товариства, затверджувати положення про його структурні підрозділи;
- 7.51.9. затверджувати штатний розпис Товариства;
- 7.51.10. приймати рішення про надання матеріальної допомоги працівникам Товариства;
- 7.51.11. призначати на посаду та звільняти з посади працівників Товариства, з дотриманням вимог Статуту, встановлювати посадові оклади, надбавки, застосовувати заходи матеріального заохочення працівників, притягувати до дисциплінарної та матеріальної відповідальності;
- 7.51.12. передавати право першого підпису розрахункових та інших документів особам, що працюють в Товаристві на умовах трудового договору (усного або письмового);
- 7.51.13. додатково до дій, вказаних в підпунктах 7.51.1 – 7.51.12 Статуту, здійснювати інші дії від імені Товариства.
- 7.52. Директор виконує також інші функції за дорученням Загальних зборів Учасників та інших Органів управління Товариства. Директор має право в межах своїх повноважень, визначених Статутом, делегувати окремі повноваження своїм заступникам на підставі наказів, а у відносинах з третіми особами - довіреностей.
- 7.53. Контроль за діяльністю Директора здійснюється Ревізійною комісією, що утворюється Загальними зборами Учасників з числа Учасників, в кількості 3 (трьох) осіб. Директор не може бути членом Ревізійної комісії.
- 7.54. Перевірка діяльності Директора проводиться **РЕВІЗІЙНОЮ КОМІСІЄЮ** за дорученням Загальних зборів Учасників, з власної ініціативи або на вимогу Учасників.
- 7.55. Ревізійна комісія вправі вимагати від Посадових осіб подання їй усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських чи інших документів та особистих пояснень.
- 7.56. Ревізійна комісія доповідає результати проведених нею перевірок Загальним зборам Учасників.
- 7.57. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори Учасників не мають права затверджувати баланс Товариства.
- 7.58. Ревізійна комісія має право ставити питання про скликання позачергових Загальних зборів Учасників, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання Посадовими особами.
- 7.59. У разі коли положення Статуту відносять прийняття рішення з одного і того ж питання (питань) до компетенції Загальних зборів Учасників та Директора, рішення з такого питання (питань) має бути прийняте Загальними зборами Учасників..»

#### **1.6. Предмет та мета діяльності:**

Витяг із Статуту Товариства:

#### **«2. ПРЕДМЕТ І ЦІЛІ (МЕТА) ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА**

- 2.1. Основною ціллю (метою) Товариства є здійснення господарської діяльності, інвестиційної та іншої діяльності, спрямованої на отримання максимального прибутку для задоволення потреб Учасників.
- 2.2. Предметом діяльності Товариства є:
  - 2.2.1. Надання наступних фінансових послуг:
    - надання послуг факторингу;
    - надання послуг фінансового лізингу;
    - надання порук (поручительств);
    - надання гарантій;
    - надання інших фінансових послуг, визначених чинним в Україні законодавством, на які не встановлені виключне право їх надання або обмеження щодо суміщення діяльності з надання певних видів фінансових послуг.
  - 2.3. Види діяльності, які згідно з чинним законодавством України потребують спеціальних дозволів (ліцензій, патентів), можуть здійснюватися лише після їх отримання. Предметом виключної діяльності Товариства є надання певних видів фінансових послуг.  
Товариство набуває статусу фінансової установи після внесення про нього запису до відповідного державного реєстру, фінансових установ.»

#### **1.7. Розмір статутного капіталу станом на дату прийняття рішення, відомості щодо його оплати:**

Статутний капітал Товариства на **17.01.2011 року** становив 16 500 000,00 (шістнадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок), на дату прийняття рішення статутний капітал оплачено повністю.

#### **1.8. Розмір власного капіталу**

Розмір власного капіталу на кінець дня 31.12.2010 року становив 16 906 000 грн. (шістнадцять мільйонів дев'ятеот шість тисяч гривень 00 копійок).

#### **1.9. Чисельність штатних працівників**

На 31.12.2010 року облікова чисельність штатних працівників ТОВ «Факторинг фінанс» становила 4 (чотири) особи.

#### **1.10. Чисельність акціонерів**

Емітент облігацій не є акціонерним товариством.

**1.11. Відомості про посадових осіб емітента:**

**Посадові особи ТОВ «Факторинг фінанс» станом на 31.12.2010 року:**

Таблиця 1.

Посада у Емітента	Прізвище, ім'я та по батькові	Рік народження	Освіта	Кваліфікація (фах)	Загальний виробничий стаж, років	Стаж роботи на даній посаді у Емітента	Посада, яку особа займає на основному місці роботи	Місце роботи за Останні п'ять років, посада
Директор	Гусев Дмитро Сергійович	1981	Вища	Магістр з фінансів	8 р.	2 р.	Директор	<b>Київська обласна філія АКБ «Укрсоцбанк»:</b> з 02.12.04 р. - економіст відділу мікрокредитування; з 09.02.06 р. – економіст відділу організації бізнесу корпоративних клієнтів; з 16.05.06 р. – економіст сектору факторингових операцій з 01.11.06 р. – начальник відділу факторингу  <b>ТОВ «Факторинг фінанс»</b> з 01.12.08 р. – комерційний директор; з 04.01.10 р. – директор.
Фінансовий директор	Деревко Юрій Олексійович	1984	Вища, МВА	Магістр з фінансів, магістр бізнес адміністрування	6 р.	2 р.	Фінансовий директор	<b>Київська обласна філія АКБ «Укрсоцбанк»:</b>  з 16.11.04 р. - економіст управління кредитування; з 28.08.06 р. - головний економіст сектору цінних паперів; з 01.11.06 р. – начальник відділу цінних паперів  <b>ТОВ «Факторинг Фінанс»:</b> з 01.12.08 р. - фінансовий директор.

Станом на «17» січня 2011 року Ревізійна комісія не створювалась.

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

Таблиця 3.

Прізвище, ім'я та по-батькові	Посада	Середня заробітна плата, за 2009 рік, грн.	Середня заробітна плата, за 2010 рік, грн.
Гусев Дмитро Сергійович	Директор	1000,00	2066,67

**2. Інформація про фінансово – господарський стан емітента:**

**2.1. Перелік ліцензій (дозволів) емітента на провадження певних видів діяльності, виданих відповідно до Закону України «Про ліцензування певних видів господарської діяльності», із зазначенням строку закінчення їх дії:**

Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи серії ФК №220 від 29.01.2009 року, видане Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг з додатком, який визначає дозвіл на надання послуг факторингу.

**2.2. Опис діяльності емітента за станом на 31.12.2010 року:**

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

Факторинг є основною формою рефінансування дебіторської заборгованості, що використовується в теперішній час. Факторинг (від англ. factor - посередник) – це різновид торгово-комісійної операції, що поєднується з кредитуванням оборотного капіталу клієнта. В основі факторингу лежить купівля фактором рахунків-фактур клієнта на певних умовах.

Сучасний факторинг - це комплекс фінансових послуг, що надаються клієнту фактором в обмін на переуступку дебіторської заборгованості, що включає фінансування поставок товарів, страхування кредитних

ризиків, облік стану дебіторської заборгованості та регулярне надання відповідних звітів клієнту, а також контроль своєчасності оплати та роботи з дебіторами.

Факторинг як фінансову операцію найкраще описує принцип «гроші сьогодні завжди коштують більше, ніж гроші завтра».

Як показало дослідження, впродовж останніх років господарської практики питома вага дебіторської заборгованості у загальній величині оборотних активів підприємств поступово зростала, що свідчить про деформовану структуру матеріалізованих форм оборотного капіталу. Так, питома вага дебіторської заборгованості у 2007 р. становила 59,2% загальної вартості оборотних активів, у 2008 р. – 61,4%, у 2009 р. – 64,3%. Домінування у згаданій структурі дебіторської заборгованості підтверджує нераціональне використання оборотного капіталу, що, в свою чергу, позначалося й на результатах роботи підприємств.

За різними даними, станом на листопад 2010 року факторинговий портфель усіх операторів ринку факторингу не перевищував 500 млн. грн. При цьому розмір простроченого факторингового портфелю складає не менше 30-40%.

Таким чином, розмір дебіторської заборгованості, що передається на факторинг складає 0,05%, в той час як в розвинених країнах Європи (наприклад, Великобританія), цей показник перевищує 50%.

Не дивлячись на затребуваність даної послуги, факторинг не можна назвати широко поширеною послугою. На даний момент факторингом користуються (чи користувались) не більше 2% українських підприємств. Основним фактором, що стримує розвиток, є недостатня поінформованість підприємців про можливості факторингу.

В Україні факторинг з'явився в 2001 – 2002 роках. Проте після кризового періоду кінця 2008-2009 років майже всі припинили активний розвиток даного напрямку, підтримуючи, в кращому випадку, діючі обсяги. Деякі гравці й зовсім вийшли з ринку (УФГ).

Проте аналіз розвитку ринку факторингу в після кризовий період в Росії (український ринок багато в чому повторює його з кількарічною затримкою) показує, що обсяги факторингових операцій знову починають стрімко зростати.

Затребуваність послуги факторингу в Україні сьогодні викликана практично відсутністю доступу до кредитних грошей для більшості підприємств малого та середнього бізнесу. Це відбувається через те, що внаслідок фінансової кризи комерційні банки значно підвищили свої вимоги до потенційних позичальників, зокрема і до забезпечення за кредитами. Беззаставне фінансування практично відсутнє.

Це створює передумови для динамічного розвитку факторингового бізнесу в після кризовий період, адже компанія Факторинг Фінанс:

- 1) не має боргів, що виникли у період кризи;
- 2) співпрацює тільки з надійними компаніями, які успішно подолали період фінансової кризи;
- 3) використовує надійну систему ризик-менеджменту для прийняття рішень про співпрацю.

Обсяги надання послуг не залежать від сезонних змін.

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

Компанія «Факторинг Фінанс» надає своїм клієнтам комплекс фінансових послуг під переуступку дебіторської заборгованості.

В рамках факторингового обслуговування клієнт отримує наступні послуги:

- беззаставне фінансування поставок з відстрочкою платежу
- зниження ризиків, пов'язаних з наданням відстрочки платежу;
- перевірка платіжної дисципліни та ділової репутації діючих і потенційних покупців;
- щоденний моніторинг стану дебіторської заборгованості;
- управління заборгованістю покупців;
- оперативне встановлення та перегляд лімітів фінансування на дебіторів;
- щоденна звітність про рух грошових коштів;
- аналітика стану дебіторської заборгованості (відгрузки, платежі та ін.);
- інформація про платіжну дисципліну покупців;
- автоматизація бухгалтерського обліку по факторинговим операціям.

Станом на 31.12.2010 року було надано фінансування у розмірі 20 123 318,82 грн. (двадцять мільйонів сто двадцять три тисячі триста вісімнадцять гривень 82 копійки). Сума переуступленої дебіторської заборгованості 25 584 658,24 грн. (двадцять п'ять мільйонів п'ятсот вісімдесят чотири тисячі шістьсот п'ятдесят вісім гривень 24 коп.).

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

Ринком збуту Товариства є територія України. Споживачами послуг Товариства є юридичні особи різних форм власності та галузей діяльності.



На сьогодні до послуг факторів звертаються:

- представники сегменту середнього та малого бізнесу, для яких сьогодні фактично закритий доступ до беззаставного фінансування;
- представники великого бізнесу, які використовують факторинг як альтернативне та більш гнучке джерело фінансування банківським кредитам.

Серед клієнтів, що користуються послугами Товариства станом на 17 січня 2011 року є юридичні особи, які займаються торгівельною діяльністю з поставок продуктів харчування, алкогольних виробів (винами) іноземного виробництва, сайдингу, електропобутових товарів (електролампи), товари FMCG у продуктові та будівельні супермаркети.

#### **2.2.4. Основні конкуренти емітента:**

Основними конкурентами Емітента є банківські фінансові установи: ПАТ «Райфайзен банк Аваль», ПАТ «Укрсоцбанк», ПАТ «Індексбанк», ПАТ «Укрексімбанк», ТОВ «АрмаФакторинг», ТОВ «ФК Факторинг», ПАТ «Банк Контакт».

#### **2.3. Обсяги та напрями інвестиційної діяльності емітента:**

Обсяги та напрями інвестиційної діяльності Емітента полягають в розширенні надання факторингового фінансування на суму 50 000 000,00 грн. (п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок).

**2.4. Відомості про юридичних осіб, у яких емітент володіє часткою більше ніж 10% статутного капіталу:**  
Товариство не володіє часткою статутного капіталу інших юридичних осіб.

**2.5. Відомості про дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені підрозділи емітента:**  
Товариство не має дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

**2.6. Відомості про участь емітента в холдингових компаніях, концернах, асоціаціях тощо:**  
ТОВ «Факторинг фінанс» не є учасником холдингових компаній, концернів асоціацій тощо.

#### **2.7. Політика щодо досліджень та розробок:**

ТОВ «Факторинг фінанс» має розроблену нормативну та методологічну базу для надання таких факторингових послуг: *Відкритий факторинг* – фінансування постачальників товару та послуг, що працюють зі своїми покупцями на умовах відстрочки платежу. Цей продукт передбачає фінансування постачальника під відступлену дебіторську заборгованість з обов'язковим повідомленням Дебітора. Таким чином, відвантаживши товар своєму покупцю, постачальник отримує кошти відразу, а його покупець розраховується з факторинговою компанією при настанні дати платежу. *Передпоставочний факторинг* – фінансування клієнта під платежі, які виникнуть у майбутньому. *Реверсивний факторинг* – в цій схемі загальний ліміт фінансування встановлюється не на постачальника, а на дебітора. Потім розподіляється на дебіторів згідно їх об'ємів поставок. *Експортний факторинг* – фінансування під дебіторську заборгованість за товар, відвантажений іноземному покупцю. В цьому році очікується впровадження реверсивного факторингу з торгівельними мережами Ашан, Білла, Практикер.

#### **2.8. Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента:**

Діяльність будь-якої фінансової установи пов'язана з певними ризиками. Кількість і величина цих ризиків залежать від спектру і обсягу операцій, що здійснює Товариство.

З метою мінімізації ризиків, в емітента функціонує система ризик – менеджменту, яка виявляє та розробляє рекомендації щодо управління та запобігання ризиків.

ТОВ «Факторинг Фінанс» використовуються наступні методи управління ризиками:

##### **1) методи уникнення ризиків:**

- відмова від співпраці з ненадійними клієнтами;
- відмова від фінансування галузей, які не визначені як пріоритетні в роботі компанії (тобто визначені як ризикові);
- ретельний аналіз та перевірка потенційних клієнтів усіма доступними методами.

##### **2) методи диверсифікації ризиків:**

- розподіл ризиків між дебітором клієнта, самим клієнтом (в порядку регресу) та фізичною особою – власником клієнта (бенефіціаром в рамках договору фінансової поруки за договором факторингу);
- розподіл ризиків між клієнтами за рахунок диверсифікації їх кількості, лімітів «в одні руки», галузей (сфер) діяльності клієнтів.

##### **3) методи компенсації ризиків:**

- укладення, як правило, договорів фінансової поруки за договорами факторингу з реальними бенефіціарами (власниками) клієнтів
- в разі необхідності страхування фінансових ризиків неповернення коштів від дебітора або клієнта;
- стратегічне планування діяльності, яке дозволяє передбачати появу «вузьких» місць, наперед ідентифікувати джерела ризиків;
- прогнозування зовнішнього середовища, тобто періодична розробка сценаріїв розвитку та оцінка майбутнього стану середовища господарювання як власного так і потенційних і діючих клієнтів, прогнозування поведінки партнерів та дій конкурентів, макроекономічне прогнозування;
- моніторинг нормативно-правового середовища. Отримані дані дозволяють відстежувати тенденції, дадуть час для підготовки до нормативних нововведень, дадуть можливість прийняти відповідні заходи для компенсації можливих втрат;
- навчання персоналу та його інструкування.

## 2.9. Перспективи діяльності емітента на поточний та наступний роки:

Місія компанії - активний розвиток ринку факторингу в Україні.

При цьому компанія націлена на формування довгострокових партнерських відносин з клієнтами, базуючись на лояльності, довірі та взаємних зобов'язаннях.

Стратегічною метою діяльності Товариства є досягнення лідерства на ринку факторингу України, як за операціями внутрішнього, так і зовнішнього факторингу.

Серед основних тактичних цілей компанії у 2011 році є:

- досягнення портфелю факторингових операцій в розмірі не менше 70 млн. грн. до кінця 2011 року;
- випуск корпоративних облігацій в розмірі до 50 млн. грн. з метою побудови оптимальної структури пасивів компанії, залучення більш дешевих ресурсів, а також створення публічного іміджу компанії;
- збільшення власного капіталу компанії до рівня 20 млн. грн.;
- проведення аудиту за МСФЗ за результатами діяльності у 2009-2010 роках;
- набуття членства у міжнародній факторинговій організації FCI, що дозволить активно надавати послуги міжнародного факторингу.

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

З дати існування емітента (02.09.2008р.) провадження у справі про банкрутство не відкривалося, санації у відношенні емітента не застосовувалось.

## 2.11. Інформація про грошові зобов'язання Емітента (кредитна історія емітента):

### 2.11.1. Зобов'язання, які існують на 17.01.2011 року (дату прийняття рішення про розміщення облігацій):

Таблиця 7.

№ з/п	№ та дата Кредитного договору	Термін дії договору	Вид зобов'язання	Назва банку	Вид валюти зобов'язання	Сума за договором (у валюті)	Відсоткова ставка за договором, %	Порядок погашення зобов'язання
1	22Ю/2010/05-719/2-1	04.06.2010/ 02.06.2011	Відновлювальна кредитна лінія	ПАТ «Банк Національний кредит»	гривня	8 300 000,00	26	Грошовими коштами
2	49Ю/2010/05-81/2-1	30.08.2010/ 29.08.2011	Відновлювальна кредитна лінія	ПАТ «Банк Національний кредит»	гривня	6 499 000,00	25	Грошовими коштами

Порядок виконання зобов'язань за кредитними правочинами визначається умовами зазначених вище договорів. Кредити надано в повному обсязі у встановленому договорами порядку.

Рішення судів, що стосуються виникнення, виконання та припинення зобов'язань за укладеними кредитними договорами, зазначеними в цій таблиці, не приймалися, провадження не порушувались.

### 2.11.2. Зобов'язання які не були виконані:

Станом на 17.01.2011 року (дату прийняття рішення щодо розміщення облігацій), емітент не має прострочених грошових зобов'язань за укладеними кредитними договорами, та таких кредитних правочинів, які не були виконані.

## 2.12. Фінансова звітність станом на 31.12.2010 року. та за 2009 р.

2.12.1. Фінансова звітність ТОВ «Факторинг фінанс» на 31.12.2010р.

Баланс  
за станом на кінець дня 31 грудня 2010 року

(тис. грн.)

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	183	143
первісна вартість	011	201	201
накопичена амортизація	012	(18)	(58)
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	21	16
первісна вартість	031	25	25
знос	032	(4)	(9)
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	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>204</b>	<b>159</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
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	135	613
первісна вартість	161	135	613
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	8	36
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	5477	24386
Поточні фінансові інвестиції	220	3069	17667
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	353	4
у т. ч. в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-

Інші оборотні активи	250	1	38
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>9043</b>	<b>42744</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	-	-
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>280</b>	<b>9247</b>	<b>42903</b>
<b>ПАСИВ</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	5000	16500
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	110	406
Неоплачений капітал	360	(1 700)	-
Вилучений капітал	370	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>3410</b>	<b>16906</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	-	-
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	-	-
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	-	3917
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	320	17
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	27	-
з бюджетом	550	63	133
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	2	6
	580	4	12
з оплати праці	580	4	12
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	5421	21912
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>5837</b>	<b>25997</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>640</b>	<b>9247</b>	<b>42903</b>

**Звіт про фінансові результати  
за 2010 року**

**I. Фінансові результати**

(тис. грн.)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3930	954
Податок на додану вартість	015	(166)	(38)
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	3764	916
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	-	-
<b>Валовий :</b>			
прибуток	050	3764	916
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(2 464)	(663)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(941)	(79)
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
<b>Фінансові результати від операційної діяльності :</b>			
прибуток	100	359	174
збиток	105	-	-
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	70	-
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
прибуток	170	429	174
збиток	175	-	-
<b>Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:</b>			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(133)	(74)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності :</b>			
прибуток	190	296	100
збиток	195	-	-
<b>Надзвичайні :</b>			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
<b>Чистий :</b>			
прибуток	220	296	100
збиток	225	-	-
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	57	56
Відрахування на соціальні заходи	250	21	-
Амортизація	260	45	21
Інші операційні витрати	270	2341	663
<b>Разом</b>	<b>280</b>	<b>2464</b>	<b>740</b>

## III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

## Звіт про рух грошових коштів за 2010 рік

(тис. грн.)

Стаття	Код	За звітний період		За попередній період	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	010	429	-	174	-
Коригування на :					
амортизацію необоротних активів	020	45	X	21	X
збільшення (зменшення) забезпечень	030	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	040	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	050	-	70	-	-
Витрати на сплату відсотків	060	-	X	-	X
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	070	404	-	195	-
Зменшення (збільшення) :					
оборотних активів	080	-	19452	-	6840
витрат майбутніх періодів	090	-	-	-	-
Збільшення (зменшення):					
поточних зобов'язань	100	16243	-	6040	-
доходів майбутніх періодів	110	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	120	-	2805	-	605
Сплачені :					
відсотки	130	X	997	X	-
податки на прибуток	140	X	85	X	28
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-	3887	-	633
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-	3887	-	633
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Реалізація :					
фінансових інвестицій	180	-	X	-	X
необоротних активів	190	-	X	-	X
майнових комплексів	200	-	-	-	-
Отримані:					
відсотки	210	70	X	291	X
дивіденди	220	-	X	-	X

Інші надходження	230	3851	X	644	X
Придбання : фінансових інвестицій	240	X	14598	X	3069
необоротних активів	250	X	-	X	226
майнових комплексів	260	X	-	X	-
Інші платежі	270	X	-	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	10677	-	2360
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	10677	-	2360
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження власного капіталу	310	13200	X	300	X
Отримані позики	320	27040	X	-	X
Інші надходження	330	-	X	-	X
Погашення позик	340	X	23123	X	-
Сплачені дивіденди	350	X	-	X	-
Інші платежі	360	X	2902	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	14215	-	300	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	14215	-	300	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	-	349	-	2693
Залишок коштів на початок року	410	353	X	3046	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	4	X	353	X

**Звіт про власний капітал  
за 2010 рік**

( тис. грн.)

Стаття	Код	Статут-ний капітал	Пай овий капітал	Додатко-вий вкладе-ний капітал	Інший додатко-вий капітал	Резерв-ний капітал	Нероз-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	5000	-	-	-	-	110	(1 700)	-	3410
<b>Коригування :</b>										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	5000	-	-	-	-	110	(1 700)	-	3410
<b>Переоцінка активів :</b>										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	296	-	-	296
<b>Розподіл прибутку :</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників :</b>										
Внески до капіталу	180	11500	-	-	-	-	-	(11 500)	-	-

Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	-	-	13200	-	13200	
Емісійний дохід та інший вкладений капітал	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Видучення капіталу :</b>													
Викуп акцій (часток)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Перепродажа викуплених акцій (часток)	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Видучення частки в капіталі	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Зменшення номінальної вартості акцій	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Інші зміни в капіталі :</b>													
Списання невідшкодованих збитків	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Безкоштовно отримані активи	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	<b>11500</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>296</b>	<b>1700</b>	-	<b>13496</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>300</b>	<b>16500</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>406</b>	-	-	<b>16906</b>

**Примітки до річної фінансової звітності за 2010 рік,**

тис. грн.

1. Нематеріальні активи														
Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінена (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		На-раховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на знаки для товарів і послуг	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторські та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні об'єкти	070	201	18	-	-	-	-	-	40	-	-	-	201	58
<b>Разом</b>	<b>080</b>	<b>201</b>	<b>18</b>	-	-	-	-	-	<b>40</b>	-	-	-	<b>201</b>	<b>58</b>
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З 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) \_\_\_\_\_  
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) \_\_\_\_\_

II. Основні засоби																		
Групи основних засобів	Код	залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінена (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		На-раховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою допомогою	передані в оперативну оренду	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	23	3	-	-	-	-	-	5	-	-	-	23	8	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	1	-	-	-
Робоча і продуктивна худоба	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна гара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>25</b>	<b>4</b>	-	-	-	-	-	<b>5</b>	-	-	-	<b>25</b>	<b>9</b>	-	-	-

- 3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законом давством 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 цілісних 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	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Формування основного стада	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	-	-

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

IV. Фінансові інвестиції				
Найменування показника	Код	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
підприємства асоційовані	350	-	-	-
Дочірні підприємства	360	-	-	-
Спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у	380	-	-	-

статутному капіталі інших підприємств				
Акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
Інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд. А +розд. Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Інші довгострокові інвестиції відображені: за собівартістю (421) \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (422) \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_

Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (424) \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (425) \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_

Доходи і витрати			
Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>	440	-	-
Операційна оренда активів		-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	2
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
інші операційні доходи і витрати	490	X	-
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491		
Непродуктивні витрати сумнівних боргів	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>	500	-	-
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>	530	-	X
Дивіденди		X	-
Проценти	540	-	-
Фінансова оренда активів	550	70	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	X
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>	570	-	-
Реалізація фінансових інвестицій		-	-
Реалізація необоротних активів	580	-	-
Реалізація майнових комплексів	590	-	-
Поопераційна курсова різниця	600	-	X
Безоплатно одержані активи	610	X	-
Списання необоротних активів	620	-	-
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, включені до собівартості продукції основної діяльності (633) \_\_\_\_\_

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

Із рядка 070 гр.4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) \_\_\_\_\_

VII. Забезпечення								
Вид забезпечень і резервів	Код	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 реконструкцію	740	-	-	-	-	-	-	-

Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси				
Найменування показника	Код	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	-	-	-
Тварини на вирощуванні та відгодівлі	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене будівництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	-	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

вдображених за чистою вартістю реалізації (921) \_\_\_\_\_  
переданих у переробку (922) \_\_\_\_\_  
оформлених в заставу (923) \_\_\_\_\_  
переданих на комісію (924) \_\_\_\_\_

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

З 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	Всього на кінець року	У т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари	940	613	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	613	-	-	-

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

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

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

XI. Будівельні контракти		
Найменування показника	Код	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 та незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток		
Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	133
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	-
у тому числі:	1241	133

поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу – усього	1250	-
у тому числі:	1251	-
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

<b>ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань</b>		
<b>Найменування показника</b>	<b>Код рядка</b>	<b>Сума</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Нараховано за звітний рік	1300	45
Використано за рік – усього	1310	-
В тому числі на:	1311	-
Будівництво об'єктів		
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	-

**XIV. Біологічні активи**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		Надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи - усього</b>	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи - усього</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14  
З 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) \_\_\_\_\_

З 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
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.12.2. Фінансова звітність ТОВ «Факторинг фінанс» за 2009 рік

Баланс  
за станом на кінець дня «31» грудня 2009 року

(тис. грн.)

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	-	183
первісна вартість	011	-	201
накопичена амортизація	012	-	(18)
Незавершене будівництво	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	-	21
первісна вартість	031	-	25
знос	032	-	(4)
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	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>-</b>	<b>204</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
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	-	242
первісна вартість	161	-	242
резерв сумнівних боргів	162	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками			
з бюджетом	170	-	-
за виданими авансами	180	-	8
із нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	-	5609
Поточні фінансові інвестиції	220	-	3069
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті:	230	3046	353
у т. ч. в касі	231	-	-

в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	1
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>3046</b>	<b>9282</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	-	-
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>280</b>	<b>3046</b>	<b>9486</b>
<b>ПАСИВ</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	3000	5000
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	-	-
Інший додатковий капітал	330	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	2	102
Неоплачений капітал	360	-	(1 700)
Вилучений капітал	370	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>3002</b>	<b>3402</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
	415	-	-
	416	-	-
	417	-	-
	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	-	-
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	-	-
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	40	320
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	-	27
з бюджетом	550	1	63
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	1	2
з оплати праці	580	2	4
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	-	5668
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>44</b>	<b>6084</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	-	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>640</b>	<b>3046</b>	<b>9486</b>



**Звіт про фінансові результати  
за 2009 рік**

**I. Фінансові результати**

(тис. грн.)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	954	-
Податок на додану вартість	015	(38)	-
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	916	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	-	-
<b>Валовий :</b>			
прибуток	050	916	-
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	061	-	-
Адміністративні витрати	070	(663)	(46)
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	(79)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	091	-	-
<b>Фінансові результати від операційної діяльності :</b>			
прибуток	100	174	-
збиток	105	-	(46)
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	55
Інші доходи	130	-	-
Фінансові витрати	140	-	-
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
прибуток	170	174	9
збиток	175	-	-
<b>Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:</b>			
прибуток	176	-	-
збиток	177	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(74)	(1)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності :</b>			
прибуток	190	100	8
збиток	195	-	-
<b>Надзвичайні :</b>			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
<b>Чистий :</b>			
прибуток	220	100	8
збиток	225	-	-
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	56	6
Відрахування на соціальні заходи	250	-	-
Амортизація	260	21	-
Інші операційні витрати	270	663	46
<b>Разом</b>	<b>280</b>	<b>740</b>	<b>52</b>

### III. Розрахунок показників прибутковості акцій

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

### Звіт про рух грошових коштів за 2009 рік

(тис. грн.)

Стаття	Код	За звітний період		За попередній період	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	010	174	-	9	-
Коригування на :					
амортизацію необоротних активів	020	21	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	030	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	040	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	050	-	-	-	55
Витрати на сплату відсотків	060	-	X	-	X
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	070	195	-	-	46
Зменшення (збільшення) :					
оборотних активів	080	-	6840	-	-
витрат майбутніх періодів	090	-	-	-	-
Збільшення (зменшення):					
поточних зобов'язань	100	6040	-	44	-
доходів майбутніх періодів	110	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	120	-	605	-	2
Сплачені :					
відсотки	130	X	-	X	-
податки на прибуток	140	X	28	X	1
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-	633	-	3
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-	633	-	3
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Реалізація :					
фінансових інвестицій	180	-	X	-	X
необоротних активів	190	-	X	-	X
майнових комплексів	200	-	-	-	-
Отримані:					
відсотки	210	291	X	55	X
дивіденди	220	-	X	-	X
Інші надходження	230	644	X	-	X
Придбання :					
фінансових інвестицій	240	X	3069	X	-

необоротних активів	250	X	226	X	-
майнових комплексів	260	X	-	X	-
Інші платежі	270	X	-	X	-
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-	2360	55	-
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-	2360	55	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження власного капіталу	310	300	X	3000	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	300	-	3000	-
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	300	-	3000	-
Чистий рух коштів за звітний період	400	-	2693	3052	-
Залишок коштів на початок року	410	3046	X	-	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	353	X	3052	X

**Звіт про власний капітал  
за 2009 рік**

( тис. грн.)

Стаття	Код	Статут-ний капітал	Пай овий 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	3000	-	-	-	-	2	-	-	3002
<b>Коригування :</b>										
Зміна облікової політики	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	050	3000	-	-	-	-	2	-	-	3002
<b>Переоцінка активів :</b>										
Дооцінка основних засобів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка основних засобів	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка незавершеного будівництва	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка незавершеного будівництва	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка нематеріальних активів	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уцінка нематеріальних активів	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	-	-	-	-	-	100	-	-	100
<b>Розподіл прибутку :</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників :</b>										
Внески до капіталу	180	2000	-	-	-	-	-	(2 000)	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	190	-	-	-	-	-	-	300	-	300
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	<b>2000</b>	-	-	-	-	-	<b>100</b>	<b>(1 700)</b>	-	<b>400</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>300</b>	<b>5000</b>	-	-	-	-	-	<b>102</b>	<b>(1 700)</b>	-	<b>3402</b>

### Примітки до річної фінансової звітності за 2009 рік,

тис. грн.

1. Нематеріальні активи														
Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінена (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		На-раховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на знаки для товарів і послуг	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторські та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні об'єкти	070	-	-	201	-	-	-	-	18	-	-	-	201	18
<b>Разом</b>	<b>080</b>	-	-	<b>201</b>	-	-	-	-	<b>18</b>	-	-	-	<b>201</b>	<b>18</b>
<b>Гудвіл</b>	<b>090</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З 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) \_\_\_\_\_  
З рядка **080** графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) \_\_\_\_\_

II. Основні засоби																		
Групи основних засобів	Код	залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінена (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		На-раховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			Первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою допомогою	передані в оперативну оренду	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

передавальні пристрої																		
Машини та обладнання	130	-	-	23	-	-	-	-	3	-	-	-	23	3	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
Робоча і продуктивна худоба	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна гара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	-	-	<b>25</b>	-	-	-	-	<b>3</b>	-	-	-	<b>25</b>	<b>3</b>	-	-	-	-

- 3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законом давством 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 цілісних 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	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	25	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	201	
Формування основного стада	320	-	
Інші	330	-	
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>226</b>	

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

IV. Фінансові інвестиції				
Найменування показника	Код	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
підприємства асоційовані	350	-	-	-
Дочірні підприємства	360	-	-	-
Спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
статутному капіталі інших підприємств частки і паї у	380	-	-	-
Акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-

Інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд. А +розд. Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Інші довгострокові інвестиції відображені: за собівартістю (421) \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (422) \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_

Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (424) \_\_\_\_\_  
за справедливою вартістю (425) \_\_\_\_\_  
за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_

Доходи і витрати			
Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>	440	-	-
Операційна оренда активів			
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	2
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
інші операційні доходи і витрати	490	-	-
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
Непродуктивні витрати сумнівних боргів	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>	500	-	-
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>	530	-	X
Дивіденди			
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	900	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>	570	-	-
Реалізація фінансових інвестицій			
Реалізація необоротних активів	580	-	-
Реалізація майнових комплексів	590	-	-
Поопераційна 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, включені до собівартості продукції основної діяльності (633) \_\_\_\_\_

VI. Грошові кошти		
Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок в банку	650	1
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	351
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>352</b>

Із рядка 070 гр.4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) \_\_\_\_\_

VII. Забезпечення								
Вид забезпечень і резервів	Код	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 реконструкцію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних	750	-	-	-	-	-	-	-

витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів								
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси				
Найменування показника	Код	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	-	-	-
Тварини на вирощуванні та відгодівлі	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене будівництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	-	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

вдображених за чистою вартістю реалізації (921) \_\_\_\_\_  
 переданих у переробку (922) \_\_\_\_\_  
 оформлених в заставу (923) \_\_\_\_\_  
 переданих на комісію (924) \_\_\_\_\_

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

З 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	Всього на кінець року	У т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари	940	242	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	5609	-	-	-

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

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

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

XI. Будівельні контракти		
Найменування показника	Код	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 та незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток		
Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	75
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	74
у тому числі:	1241	75
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-

Відображено у складі власного капіталу – усього	1250	-
у тому числі:	1251	-
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

<b>XIII. Використання амортизаційних відрахувань</b>		
<b>Найменування показника</b>	<b>Код рядка</b>	<b>Сума</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Нараховано за звітний рік	1300	21
Використано за рік – усього	1310	-
В тому числі на:	1311	-
Будівництво об'єктів		
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	-



**XIV. Біологічні активи**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		Надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи - усього</b>	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи - усього</b>	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 визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2.12.3. ПОЯСНЕННЯ щодо окремих показників фінансової звітності, які виникли внаслідок виправлення помилок в фінансовій звітності за 2009 рік.

Повідомляємо, що протягом 2010 року були виявлені технічні помилки в програмному забезпеченні, що призвели до некоректного відображення деяких фінансових показників підприємства в бухгалтерських регістрах, а саме по рахунках 3611, 3612, 685, 377 бухгалтерського обліку.

В зв'язку з вище викладеним актив балансу станом на 31.12.2009 року завищено на 239 тис. грн., в тому числі:

- рядок 160 «дебіторська заборгованість» завищено на 107 тис. грн.;
- рядок 210 «інша поточна дебіторська заборгованість» завищено на 132 тис. грн..

Пасив балансу станом на 31.12.2009 року завищено на 239 тис. грн., в тому числі:

- рядок 350 нерозподілений прибуток занижено на 8 тис. грн..
- рядок 610 інші поточні зобов'язання завищено 247 тис. грн..

Як наслідок некоректного відображення зазначених статей в балансі, мало місце некоректне відображення також в інших формах фінансової звітності за 2009 рік, зокрема:

- в звіті про фінансові результати рядок 220 «чистий прибуток» занижено на 8 тис. грн. за рахунок завищення рядка 270 «Інші операційні витрати».

Після виправлення зазначених помилок у фінансовій звітності за 2009 рік протягом 2010 року, фінансову звітність ТОВ «Факторинг Фінанс» повністю приведено у відповідність до вимог П(С)БО, що відображає дійсний фінансовий стан компанії.

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

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

Рішення про відкрите (публічне) розміщення іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій прийнято Загальними зборами учасників Товариства з обмеженою відповідальністю «Факторинг фінанс» (протокол № 1/11 від 17.01.2011 року).

### 3.2. Параметри випуску:

Таблиця 8.

Серія	Характеристика облігацій	Кількість облігацій шт.	Номінальна вартість облігацій, грн.	Загальна номінальна вартість, грн.	Форма існування облігацій
А	іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені)	50 000 (П'ятдесят тисяч)	1 000 (Одна тисяча)	50 000 000 (П'ятдесят мільйонів)	бездокументарна

### 3.3. Забезпечення емісії облігацій.

Облігації випускаються звичайні (незабезпечені).

Додаткове забезпечення облігацій умовами випуску не передбачено.

### 3.4. Умови обміну облігацій на власні акції.

Можливість обміну облігацій на власні акції емітента не передбачена.

### 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 на збільшення факторингового портфелю.

#### 3.5.2. Джерела погашення та виплати доходу за облігаціями.

Виплата відсоткового доходу за облігаціями та погашення облігацій відбуватиметься за рахунок доходу від діяльності емітента, що залишиться в його розпорядженні після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів.

#### 3.5.3. Зобов'язання емітента щодо невикористання коштів, залучених від розміщення облігацій.

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

### 3.6. Права, що надаються власникам облігацій.

- право купувати та продавати облігації на біржовому та позабіржовому ринках цінних паперів;
- право на отримання номінальної вартості облігацій при настанні строку їх погашення;
- право надати облігації емітенту для викупу відповідно до умов їх емісії;
- право на отримання відсоткового доходу у вигляді нарахованих відсотків на номінальну вартість облігацій відповідно до умов їх емісії в кінці кожного відсоткового періоду;
- право на здійснення інших операцій, що не суперечать чинному законодавству.

### 3.7. Рівень рейтингової оцінки відповідного випуску облігацій, найменування рейтингового агентства, дата визначення рейтингової оцінки.

Рейтинг випуску облігацій – uaBBB прогноз "стабільний". Дата визначення рейтингу 01.03.2011 р. Рейтинг встановлений Рішенням рейтингового комітету Національного рейтингового агентства ТОВ "Рюрик" №11/03/01-01-FAFIN-KPI-003-ОН від 01.03.2011 р.

### 3.8. Порядок розміщення облігацій.

#### 3.8.1. Порядок повідомлення про розміщення облігацій.

Емітент публікує проспект емісії облігацій після його реєстрації у Державній комісії з цінних паперів та фондового ринку у повному обсязі в офіційному друкованому виданні Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку не менш ніж за 10 (десять) календарних днів до початку відкритого (публічного) розміщення облігацій.

### **3.8.2. Адреси місць, дати початку та закінчення розміщення облігацій.**

Відкрите (публічне) розміщення облігацій буде проводитися на фондовій біржі : Публічне акціонерне товариство «Українська біржа». Адреса: 01601, м. Київ, вул. Шовковична, 42-44, 1 поверх, тел. +38 (044) 495-74-74, факс: +38 (044) 495-74-73.

Відкрите (публічне) розміщення облігацій буде проводитись у такі строки:

- дата початку розміщення облігацій – **22.03.2011 року**;
- дата закінчення розміщення облігацій – **16.03.2012 року**.

### **3.8.3. Можливість дострокового закінчення розміщення.**

Розміщення облігацій може бути завершено достроково у разі продажу та повної оплати всієї кількості (100%) облігацій випуску до настання терміну закінчення розміщення. Рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій, про затвердження результатів розміщення облігацій та затвердження звіту про результати розміщення облігацій приймається Директором Товариства. Звіт про результати розміщення облігацій затверджується Директором Товариства та не пізніше 15 днів після затвердження результатів розміщення облігацій подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

### **3.8.4. Емітент приймає рішення про розміщення облігацій через організатора торгівлі.**

Публічне акціонерне товариство «Українська біржа», ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 36184092, зареєстрована Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією, 02.10.2008 року, свідоцтво про державну реєстрацію серії А01 № 264899;

адреса: 01601, м. Київ, вул. Шовковична, 42-44, 1 поверх, тел. +38 (044) 495-74-74, факс: +38 (044) 495-74-73.

Ліцензія на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів — діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку, що видана ДКЦПФР: серія АВ № 440440, видана на підставі рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.12.2008 року.

Біржа організовує розміщення облігацій, забезпечує проведення розрахунків за договорами, укладеними під час розміщення облігацій у відповідності до Правил ПАТ «Українська біржа», та встановленого андеррайтером та 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: <http://ux.com.ua>

### **3.8.5. Емітент користується послугами андеррайтера під час розміщення облігацій:**

Приватне акціонерне товариство Інвестиційна компанія «ІТТ-інвест» (код за ЄДРПОУ 23517763), зареєстроване 03.10.1995 року Голосіївською районною у місті Києві державною адміністрацією, Свідоцтво про державну реєстрацію серії А01 № 212984 від 25.05.2010 року. Адреса: Україна, 03150, м. Київ, вулиця Фізкультури, 30, тел.: (044) 246-68-41, факс: 287-21-12. Андеррайтер діє на підставі ліцензії:

- Ліцензія Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку серія АВ №534108 на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з торгівлі цінними паперами: андеррайтинг, строк дії ліцензії 21.10.2009р. – 21.10.2014 р., дата видачі ліцензії 15.06.2010р. дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії: 14.10.2009 року №865; Договір про андеррайтинг від «17» січня 2011 року, № А-01-01/11.

### **3.8.6. Порядок оплати облігацій**

#### **- Запланована ціна продажу облігацій під час розміщення.**

Ціна продажу (розміщення) облігацій розраховується на дату оплати облігацій, вказану в заявці на купівлю облігацій. Під час розміщення облігацій фактична ціна продажу визначається попиту та пропозицією, але не може бути меншою за номінальну вартість. Прийом заявок на купівлю проводиться засобами електронної торговельної системи біржі протягом періоду розміщення облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною.

#### **- Валюта, у якій здійснюється оплата облігацій.**

Оплата облігацій здійснюється в національній валюті України – гривні.

#### **- Найменування і реквізити банку та номери поточного рахунку, на який вноситиметься оплата за облігації.**

При відкритому (публічному) розміщенні облігацій їх оплата здійснюється покупцями відповідно до умов договорів купівлі – продажу, укладених з емітентом в термін розміщення облігацій, шляхом перерахування 100% вартості облігацій на рахунок емітента п/р № 2650230127283 в ПАТ “Банк Національний кредит”, м. Києва, МФО 320702, код за ЄДРПОУ 20057663. Емітент переказує облігації на рахунок покупця у зберігача не пізніше 1 (одного) робочого дня, наступного за днем оплати 100% вартості облігацій на вказаний рахунок емітента. Оплата за облігації здійснюється у відповідності до Правил ПАТ «Українська біржа».

Для купівлі облігацій покупець обов’язково повинен мати рахунок у цінних паперах, відкритий в одного з ліцензованих Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку зберігачів. Покупець повинен за вимогою емітента надати документи для своєї ідентифікації згідно з вимогами чинного законодавства України щодо запобігання легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом. Покупці – нерезиденти окрім

документів щодо ідентифікації надають емітенту нотаріально завірені копії документів, що підтверджують податкову резидентність власників облігацій – нерезидентів відповідно до міжурядових угод між Україною та країною покупця – нерезидента про уникнення подвійного оподаткування (за винятком банків), для проведення виплат відсоткового доходу.

Емітент надає розпорядження депозитарію ПрАТ «ВДЦП» на переказ повністю сплачених облігацій на рахунок у цінних паперах власника, що придбав їх у ході відкритого (публічного) розміщення. Право власності на облігації, придбані у ході відкритого (публічного) розміщення, виникає з моменту їх зарахування на рахунок власника у зберігача.

**- Строк оплати облігацій.**

Строк оплати облігацій встановлюється відповідно до умов договорів купівлі – продажу облігацій, але не пізніше дати закінчення розміщення облігацій.

**3.9. Умови та дата закінчення обігу облігацій, можливість викупу емітентом облігацій у власників на їх вимогу із зазначенням випадків, у яких емітент здійснює викуп облігацій, порядок повідомлення власників облігацій про здійснення такого викупу облігацій, порядок встановлення ціни викупу облігацій і строк, у який облігації можуть бути пред'явлені їх власниками для викупу.**

Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу.

Обіг облігацій здійснюється по рахунках 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 надається зберігачем.

Термін обігу облігацій – з дня реєстрації Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій, по 11.03.2016 року включно.

Власники облігацій мають право пред'явити облігації до викупу Емітенту, а Емітент має право здійснювати викуп облігацій на вторинному ринку протягом терміну обігу облігацій за договірною ціною, здійснювати подальшу реалізацію придбаних облігацій, зберігати облігації на рахунку у цінних паперах до погашення випуску та здійснювати по відношенню до облігацій цього випуску інші дії, що відповідають чинному законодавству України.

Емітент зобов'язаний здійснити викуп облігацій за їх номінальною вартістю у дати викупу, вказані в Таблиці 9. При проведенні викупу облігацій у дату викупу, вказану в таблиці 9, емітент одночасно виплачує відсотковий дохід за відповідний відсотковий період, що передував даті викупу. Викуп облігацій здійснюється емітентом самостійно.

Для здійснення емітентом викупу у дати викупу, вказані в таблиці 9, власник облігацій або належним чином уповноважена ним особа (далі – продавець) надає до емітента повідомлення про намір здійснити продаж облігацій у строки, вказані в таблиці 9:

Таблиця 9

Дата викупу	Дата початку прийому повідомлення	Кінцева дата прийому повідомлення
15.03.2012	16.02.2012	01.03.2012
14.03.2013	14.02.2013	28.02.2013
13.03.2014	13.02.2014	27.02.2014
13.03.2015	13.02.2015	27.02.2015

Повідомлення, подані до або після вказаного періоду, вважаються недійсними.

Повідомлення має містити: назву продавця; П.І.Б. уповноваженої особи та вказівку на документ, що підтверджує повноваження особи укладати такі угоди (статут, довіреність тощо); кількість облігацій, запропонована до викупу; платіжні реквізити; поштову та юридичну адресу; контактні телефони, факси, адреси електронної пошти (за наявністю); номер рахунку продавця в цінних паперах, номер рахунку в депозитарії та назву зберігача цінних паперів, що обслуговує рахунок продавця в цінних паперах; згоду продавця з умовами продажу облігацій.

Подання завірених належним чином повідомлень здійснюється особисто за адресою емітента, або факсимільним зв'язком з наступним наданням оригіналів.

Протягом 3 (трьох) робочих днів, що передують даті викупу, емітент укладає угоди купівлі-продажу облігацій із продавцями, що належним чином подали повідомлення про намір здійснити продаж облігацій.

Якщо дата викупу облігацій припадає на святковий (вихідний) день згідно чинному законодавству України, викуп здійснюється у відповідний термін, починаючи з наступного за святковим (вихідним) робочим днем.

На дату здійснення викупу облігацій продавець перераховує облігації в обумовленій кількості, на рахунок емітента в депозитарії, після чого емітент протягом 1 (одного) банківського дня виплачує продавцю грошові кошти.

Якщо власник облігацій не перерахував протягом терміну викупу належні йому облігації зі свого рахунку у цінних паперах на рахунок емітента в депозитарії, або, якщо наданий депозитарієм зведений обліковий реєстр не містить рахунку власника облігацій, на який повинна бути проведена оплата, кошти, що підлягають виплаті депонуються на рахунок емітента п/р № 2650230127283 в ПАТ “Банк Національний кредит”, м. Києва, МФО

320702, код за ЄДРПОУ 20057663 до особистого письмового звернення власника облігацій. На депоновані кошти відсотки не нараховуються.

### 3.10. Порядок виплати відсоткового доходу за облігаціями.

#### 3.10.1. Адреси місць, дати початку і закінчення виплати доходу за облігаціями.

Виплати відсоткового доходу здійснюються Емітентом за адресою: Україна, 01032, м. Київ, вул. Сакаганського, 120, 1-й поверх, група нежитлових приміщень, №2; тел./факс: (044) 498 37 89; E-mail: info@factoring-finance.com.ua. Відсотковий дохід за облігаціями нараховується відповідно до відсоткових періодів. Виплата відсоткового доходу здійснюється протягом 6 (шісти) днів у строки, вказані в таблиці 10:

Таблиця 10.

Відсоткові періоди	Дата початку відсоткового періоду	Дата закінчення відсоткового періоду	Дата початку виплати відсоткового доходу	Дата закінчення виплати відсоткового доходу	Кількість днів у періоді
1	22.03.2011	15.06.2011	16.06.2011	21.06.2011	86
2	16.06.2011	14.09.2011	15.09.2011	20.09.2011	91
3	15.09.2011	14.12.2011	15.12.2011	20.12.2011	91
4	15.12.2011	14.03.2012	15.03.2012	20.03.2012	91
5	15.03.2012	13.06.2012	14.06.2012	19.06.2012	91
6	14.06.2012	12.09.2012	13.09.2012	18.09.2012	91
7	13.09.2012	12.12.2012	13.12.2012	18.12.2012	91
8	13.12.2012	13.03.2013	14.03.2013	19.03.2013	91
9	14.03.2013	12.06.2013	13.06.2013	18.06.2013	91
10	13.06.2013	11.09.2013	12.09.2013	17.09.2013	91
11	12.09.2013	11.12.2013	12.12.2013	17.12.2013	91
12	12.12.2013	12.03.2014	13.03.2014	18.03.2014	91
13	13.03.2014	11.06.2014	12.06.2014	17.06.2014	91
14	12.06.2014	12.09.2014	12.09.2014	17.09.2014	91
15	12.09.2014	11.12.2014	12.12.2014	17.12.2014	91
16	12.12.2014	12.03.2015	13.03.2015	18.03.2015	91
17	13.03.2015	11.06.2015	12.06.2015	17.06.2015	91
18	12.06.2015	10.09.2015	11.09.2015	16.09.2015	91
19	11.09.2015	10.12.2015	11.12.2015	16.12.2015	91
20	11.12.2015	10.03.2016	11.03.2016	16.03.2016	91

#### 3.10.2. Заплановані відсотки, метод розрахунку та порядок виплати відсоткового доходу.

Якщо дати виплати відсоткового доходу за облігаціями припадають на святковий (вихідний) день згідно чинному законодавству України, виплата відсоткового доходу здійснюється у відповідний термін, починаючи з наступного за святковим (вихідним) робочим днем. Відсотки за облігаціями за вказані святкові (вихідні) дні не нараховуються та не виплачуються.

На дату початку виплати відсоткового доходу за облігаціями емітент отримує в депозитарії ПрАТ «ВДЦП» зведений обліковий реєстр, складений на кінець робочого дня, що передує даті початку виплати. На підставі зведеного облікового реєстру емітент розраховує суми виплати відсоткового доходу для кожного власника та виплачує власникам належний їм відсотковий дохід згідно вимогам чинного законодавства України та умовами емісії.

Для отримання відсоткового доходу за облігаціями власник облігацій-резидент повинен мати рахунок у гривнях. Для отримання відсоткового доходу за облігаціями власник облігацій-нерезидент повинен мати рахунок у гривнях та надати емітенту довідку про резидентність, яка відповідає вимогам, що встановлені чинним законодавством України.

У разі відсутності у зведеному обліковому реєстрі даних щодо реквізитів, по яким повинна бути проведена виплата відсоткового доходу, належна сума депонується до особистого звернення власника на рахунок в емітента п/р № 2650230127283 в ПАТ «Банк Національний кредит», м. Києва, МФО 320702, код за ЄДРПОУ 20057663. На депоновані кошти відсотки не нараховуються та не виплачуються.

Сума відсоткового доходу, що підлягає виплаті за облігаціями, розраховується за формулою:

$$C_i = N * \frac{UAN\%i}{100\%} * \frac{t}{365}$$

де

$C_i$  - сума відсоткового доходу;

$N$  - номінальна вартість однієї облігації в гривнях;

$UAN\%i$  - відсоткова ставка за відповідний відсотковий період;

t – кількість днів у відповідному відсотковому періоді;

365 – кількість днів у році;

Сума результату по кожній облігації має бути округлена до однієї копійки за методом арифметичного округлення. Сума виплат відсоткового доходу встановлюється з розрахунку на одну облігацію.

Відсоткова ставка на перший – четвертий відсоткові періоди для облігацій встановлюється в розмірі 19% відсотків річних.

Відсоткові ставки на п'ятий - восьмий, дев'ятий – дванадцятий, тринадцятий – шістнадцятий, сімнадцятий – двадцятий відсоткові періоди встановлюється за рішенням Директора Емітента, виходячи з ринкової кон'юнктури, але не може бути меншою, ніж облікова ставка Національного банку України. Емітент зобов'язується надати інформацію про нову відсоткову ставку або підтвердити незмінність попередньої ставки шляхом опублікування такої інформації в офіційному друкованому виданні Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, по відповідним відсотковим періодам у строки, вказані в таблиці 11:

Таблиця 11.

Відсотковий період	Термін, до якого Емітент зобов'язується повідомити про нову відсоткову ставку або підтвердити незмінність попередньої ставки
П'ятий - Восьмий	23.02.2012
Дев'ятий – Дванадцятий	21.02.2013
Тринадцятий – Шістнадцятий	20.02.2014
Сімнадцятий – Двадцятий	20.02.2015

### 3.10.3. Валюта, в якій здійснюється виплата відсоткового доходу .

Виплата відсоткового доходу здійснюється в національній валюті України - гривні.

### 3.11. Порядок погашення облігацій.

#### 3.11.1. Адреси місць, дати початку і закінчення погашення облігацій.

Погашення облігацій здійснюється емітентом за адресою: Україна, 01033, м. Київ, вул. Саксаганського, 120, 1-й поверх, група нежитлових приміщень, №2; тел: (044) 498 37 89; факс: (044) 498 37 89; E-mail: info@factoring-finance.com.ua.

Дата початку погашення облігацій – **11.03.2016 р.**

Дата закінчення погашення облігацій – **16.03.2016 р.**

#### 3.11.2. Порядок виплати номінальної вартості облігацій із зазначенням валюти, у якій здійснюється погашення.

Погашення облігацій відбувається шляхом виплати власникам облігацій їх номінальної вартості, в національній валюті України – гривні. При погашенні облігацій одночасно виплачується відсотковий дохід за останній відсотковий період.

На дату початку погашення облігацій емітент отримує в депозитарії зведений обліковий реєстр власників облігацій, складений на кінець операційного дня, що передує даті початку погашення облігацій. Згідно зведеного реєстру емітент розраховує суми до погашення для кожного власника облігацій. Для пред'явлення облігацій до погашення власники облігацій перераховують належні їм облігації з особистих рахунків у цінних паперах на рахунок емітента в депозитарії ПрАТ «ВДЦП» до 12 години дати початку погашення облігацій.

Емітент перераховує власникам облігацій суму погашення на їх поточні рахунки згідно вимогам чинного законодавства України. У разі відсутності у зведеному обліковому реєстрі даних щодо рахунків власників облігацій, належна сума депонується на рахунок емітента п/р № 2650230127283 в ПАТ “Банк Національний кредит”, м. Києва, МФО 320702, код за ЄДРПОУ 20057663. , до особистого звернення власників.

Відсотки по депонованим сумах за час, що минув з дати їх виплати емітентом, не нараховуються та не виплачуються. Подальші розрахунки по облігаціям здійснює безпосередньо емітент за особистим зверненням власників облігацій.

При реорганізації емітента всі зобов'язання щодо випущених цінних паперів переходять до його правонаступника.

#### 3.11.3. Можливість дострокового погашення емітентом усього випуску (серії) облігацій; порядок повідомлення власників облігацій про здійснення емітентом дострокового погашення випуску (серії) облігацій; строк, у який облігації мають бути пред'явлені для дострокового погашення.

Можливість дострокового погашення емітентом усього випуску облігацій не передбачена. У разі, якщо в термін обігу облігацій до настання строків погашення облігацій, Емітент здійснить викуп всіх облігацій випуску, Загальні збори Учасників можуть прийняти рішення про анулювання викуплених облігацій та надати відповідні документи до ДКЦПФР. В такому разі ДКЦПФР зупиняє обіг облігацій після чого здійснює скасування реєстрації випуску облігацій та анулювання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій.

#### 3.11.4. Дії, які провадяться у разі несвоєчасного подання облігацій для погашення випуску облігацій.

Якщо власник облігацій не перерахував протягом терміну погашення належні йому облігації зі свого рахунку у цінних паперах на рахунок емітента в депозитарії, або, якщо наданий депозитарієм зведений обліковий реєстр не містить рахунку власника облігацій, на який повинна бути проведена оплата, кошти, що підлягають виплаті депонуються на рахунок емітента п/р № 2650230127283 в ПАТ «Банк Національний кредит», м. Києва, МФО 320702, код за ЄДРПОУ 20057663, до особистого звернення власника облігацій. На депоновані кошти відсотки не нараховуються.

Відсотки на кошти, що не отримані власником облігацій, починаючи з дати початку погашення облігацій, не нараховуються. Подальші розрахунки за облігаціями емітент здійснює за особовим зверненням власника облігацій.

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

Емітент своєчасно та в повному обсязі виконує зобов'язання по власних боргових зобов'язаннях, у тому числі облігаціях.

У разі, коли Емітент облігацій матиме підстави вважати, що він не зможе своєчасно погасити випуск (серію) облігацій, він зобов'язаний оголосити дефолт шляхом публікації повідомлення про неспроможність виконання зобов'язання у офіційному друкованому виданні Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку України протягом 10 календарних днів, коли Емітенту стало відомо про неможливість виконання зобов'язання з погашення облігацій, але не пізніше дати початку погашення облігацій.

Власники облігацій повинні надіслати Емітенту письмову вимогу про повернення номінальної вартості облігацій. Відновлення платоспроможності Товариства або визнання його банкрутом і застосування ліквідаційної процедури, а також задоволення вимог кредиторів здійснюється відповідно до Закону України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом» від 14.05.1992 року зі змінами та доповненнями, та Цивільного кодексу України.

### 4. Перелік і результати попередніх випусків облігацій із зазначенням: реквізитів свідоцтв про реєстрацію випусків облігацій та органів, що видали відповідні свідоцтва, обсягів випусків, строків обігу та результатів погашення кожного випуску.

Емісії облігацій Емітентом раніше не проводились.

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

Члени виконавчого органу емітента володіють частками в статутному капіталі емітента: Таблиця 12.

N з/п	Власник заявника	Частка в статутному фонді (капіталі) заявника (грн)	Частка в статутному фонді (капіталі) заявника (%)
1	Директор ТОВ «Факторинг фінанс» Гусев Дмитро Сергійович	19800,00	0,120

### 6. Перелік осіб, що мають у статутному капіталі емітента частку, що перевищує 10 % Таблиця 13.

N з/п	Власник заявника	Частка в статутному фонді (капіталі) заявника (грн)	Частка в статутному фонді (капіталі) заявника (%)
1	ПРИЩЕПА Олександр Анатолійович	9906050,55	60,03667
2	ВЛАСЕНКО Валентина Михайлівна	6560400	39,760

### 7. Відомості про депозитарій

Депозитарій: Приватне Акціонерне Товариство «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів»,

Код за ЄДРПОУ: 35917889

Місцезнаходження: 04107, м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г, тел. (44) 5854240, (44) 4810086.

Номер та дата видачі ліцензії на здійснення депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів: Ліцензія ДКЦПФР «Професійна діяльність на ринку цінних паперів: на здійснення професійної депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів» серія АВ № 498004 від 19 листопада 2009 р. (строк дії – до 27.05.2019р.).

Місце і дата проведення державної реєстрації депозитарія: Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація, 14.05.2008р., свідоцтво А01 №623427, номер запису 1 074 105 0005 033282)

### 8. Дані про осіб, відповідальних за інформацію, яка міститься у проспекті емісії



Директор ТОВ «Факторинг фінанс» – Гусев Дмитро Сергійович

Фінансовий директор ТОВ «Факторинг фінанс» – Деревко Юрій Олексійович

Аудиторська фірма, що надає аудиторські послуги Емітенту:

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Універсал-аудит», код за ЄДРПОУ 2289003, Місце і дата проведення державної реєстрації: Солом'янська районна у місті Києві державна адміністрація , 30.09.1994.

місцезнаходження: Україна, 03126, м. Київ, вул. Михайла Донця, 25/89, к. 13, тел./ф. (044) 270 20 62,

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0322 від 26.01.2001р., строком дії до 26.01.11 р., видане на підставі Рішення Аудиторської палати України № 158 від 26.01.2006р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів реєстраційний номер Свідоцтва 630, Серія та номер Свідоцтва АБ 000578, строк дії Свідоцтва: з 25.09.2007 року до 26.01.2011 року, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 25 вересня 2007 року.

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, Директор ТОВ "АФ "Універсал-Аудит" Сіренко Лариса Володимирівна, сертифікат аудитора серії А, № 001799, чинний до 27.12.2013р.

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

Цінні папери Емітента до моменту затвердження цього Проспекту емісії на організаторі торгівлі цінними паперами не продавались (не розміщувались).

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

Облігації Емітента до момент затвердження цього Проспекту емісії не включені до лістингу жодного організатора торгівлі цінними паперами .

**11. Обсяг випуску облігацій перевищує розмір власного капіталу емітента.**

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

**Директор**

**ТОВ «Факторинг фінанс»**

Гусев Дмитро Сергійович

**Фінансовий директор**

**ТОВ «Факторинг фінанс»**

Деревко Юрій Олексійович

**Директор ТОВ "АФ " Універсал-аудит "**

сертифікат аудитора серії А, № 001799,  
чинний до 27.12.2013р.

Сіренко Лариса Володимирівна

**Андеррайтер**

ПрАТ ІК «ІТТ-інвест» (код за ЄДРПОУ 23517763)  
Голова правління – Президент

Маркарова Оксана Сергіївна