

**Примітки до балансу  
Товариства з обмеженою відповідальністю  
„Менеджмент Треже Трейдинг Лімітід” за 2012 рік**

Товариство з обмеженою відповідальністю „Менеджмент Треже Трейдинг Лімітід” створено у 2010 році (свідectво про державну реєстрацію №-296243 серія А01; № запису про державну реєстрацію 1 588 102 0000 009557 від 10 грудня 2010 року).

Звітний період товариства становить з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року.

**Актив**

**1. Основні засоби**

Основні засоби за їх залишковою вартістю складають:

- на початок звітного періоду – 8 тис. грн.;
- на кінець звітного періоду – 4 тис. грн.

На підприємстві облік основних засобів за звітний 2012 рік вівся згідно вимог П(С)БО 7 „Основні засоби”.

Основні засоби в обліку відображені за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорядження і виготовлення. В товаристві основні засоби визнаються активами, якщо їх очікуваний термін корисного використання перевищує рік (або операційний цикл, за умови, що він довший за рік).

При нарахуванні амортизації щодо кожного класу основних засобів підприємство в 2012 році використовувало прямолінійний метод нарахування у відповідності до положень Наказу №14 від 23.02.2011 року „Про облікову політику” (дію якого продовжено на звітний 2012 рік) і керувалося вимогами П(С)БО 7 „Основні засоби”, що не протирічить вимогам ст. 145 Податкового кодексу України №2755-VI від 02.12.2010 року (зі змінами та доповненнями).

Амортизація по малоцінних необоротних матеріальних активах в 2012 році нараховувалася в першому місяці їх використання в розмірі 100% від їх вартості, у відповідності до вимог П(С)БО 7 „Основні засоби” та положень Наказу №14 від 23.02.2011 року „Про облікову політику” (дію якого продовжено на звітний 2012 рік).

Нарахований знос за 2012 рік складає:

- на початок періоду – 9 тис. грн.;
- на кінець періоду – 13 тис. грн.

Протягом звітного періоду переоцінка основних засобів у товаристві не проводилася.

Основні засоби в розмірі груп та зміни у їх складі, що відбувалися на протязі 12 місяців 2012 року детально наведені у розділі II Форми №5 «Примітки до річної фінансової звітності».

**2. Довгострокові та поточні фінансові інвестиції**

В балансі товариства, станом на 31.12.2012 року довгострокові та поточні фінансові інвестиції – відсутні. На протязі звітного періоду підприємство не проводило фінансово-інвестиційної діяльності в короткостроковій чи довгостроковій перспективі.

**3. Незавершені капітальні інвестиції.**

Незавершені капітальні інвестиції на кінець звітного року складають: 2 тис. грн., його облік в товаристві ведеться за фактичними витратами. До даної статті балансу підприємством віднесена вартість придбаних необоротних активів, які на дату складання балансу не введені в експлуатацію.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2012 року складається із придбання (виготовлення) основних засобів.

#### 4. Запаси

Оцінка запасів. Запаси в товаристві відображаються у балансі за первісною вартістю, у відповідності до вимог П(С)БО 9 „Запаси” та згідно Наказу №14 від 23.02.2011 року „Про облікову політику” (дію якого продовжено на звітний 2012 рік).

На дату складання балансу запаси в товаристві – відсутні.

#### 5. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визначена на дату складання балансу відповідає вимогам П(С)БО 10 „Дебіторська заборгованість”. Прострочена дебіторська заборгованість за якою минув строк позовної давності за звітний 2012 рік у товаристві відсутня.

Станом на 31.12.2012 року дебіторська заборгованість становить:

- з нарахованих доходів – 57 тис. грн.
- інша поточна – 0 тис. грн.
- за товари, роботи, послуги – 6 тис. грн.

За термінами непогашення дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складається:

- до 12 місяців – 6 тис. грн.;
- від 12 місяців до 36 місяців – відсутня.

#### 6. Грошові кошти та їх еквіваленти

На дату складання балансу:

- в касі – відсутні;
- на поточному рахунку – 107 тис. грн.;
- на інших поточних рахунках (акредитиви, чекові книжки, тощо) – 7710 тис. грн.;
- грошові кошти в дорозі – відсутні.

Станом на 31.12.2012 року ніяких обмежень, щодо використання грошових коштів, які знаходяться на поточних банківських рахунках товариства не існує.

## Пасив

#### 1. Власний капітал

Власний капітал товариства становить:

- на початок звітного періоду: 7658 тис. грн.
- на кінець звітного періоду: 7802 тис. грн.

Статутний капітал товариства складає 7050000 грн. (Сім мільйонів п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок).

Структура власного капіталу та зміни у його складі, що відбувалися на протязі 12 місяців звітного 2012 року детально викладені у Примітках до Форми №4 „Звіт про власний капітал” і безпосередньо наводяться у самій Формі №4 „Звіт про власний капітал”.

#### 2. Забезпечення

Протягом звітного 2012 року на підприємстві не проводилося створення та використання забезпечень та резервів.

3. Довгострокові зобов'язання

Довгострокові зобов'язання у балансі товариства за 2012 рік відсутні. Товариство не залучало кредитних ресурсів при здійсненні фінансово-господарської діяльності у звітному році.

4. Поточні зобов'язання

На дату складання балансу кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в товаристві - відсутня.

Зміни в заборгованості по поточним зобов'язанням за звітний 2012 рік наведені нижче:

- за розрахунками з бюджетом з 49 тис. грн. до 63 тис. грн. (збільшення);
- за розрахунками по заробітній платі з 16 тис. грн. до 17 тис. грн. (збільшення);
- за розрахунками зі страхування з 8 тис. грн. до 8 тис. грн. (без змін);
- інші поточні зобов'язання з 2 тис. грн. до 2 тис. грн. (без змін).

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Масло Олег Миколайович**

\_\_\_\_\_

(прізвище)

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Масло Олег Миколайович**

\_\_\_\_\_

(прізвище)

М. П.