



ГРАНТЬЕ

АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4420

65012 Україна, м. Одеса, вулиця Велика Арнаутська, 15 тел./факс (0482) 32-46-99, сайт: www.grantye.com

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

**ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕТОР»
станом на 31.12.2018 року**

м. Одеса

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР»
Код за ЄДРПОУ	13892951
Місцезнаходження	65005, м. Одеса, вул. Михайлівська, буд. 44-В
Дата державної реєстрації	11 травня 2000 року № 1 556 120 0000 014011
Основні види діяльності	66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
Ліцензії Товариства	Ліцензія НКЦПФР на здійснення брокерської діяльності серія АЕ № 185188, дата видачі 19.10.2012 року, строк дії з 21.10.2012 року необмежений Ліцензія НКЦПФР на здійснення дилерської діяльності серія АЕ № 185189, дата видачі 19.10.2012 року, строк дії з 21.10.2012 року необмежений Ліцензія НКЦПФР на здійснення депозитарної діяльності депозитарної установи серія АЕ № 263490, дата видачі 01.10.2013 року, строк дії з 12.10.2013 року необмежений Ліцензія НКЦПФР на здійснення діяльності із зберігання активів інститутів спільного інвестування АЕ № 263491, дата видачі 01.10.2013 року, строк дії з 12.10.2013 року необмежений
Дата внесення змін до установчих документів	05.11.1991 року 07.08.2000 року 30.03.2001 року 21.11.2005 року 26.06.2007 року 05.10.2007 року 24.06.2008 року 10.12.2008 року 05.05.2009 року 09.06.2011 року 14.06.2011 року 22.08.2013 року 29.08.2016 року 09.11.2017 року 10.04.2018 року
Статутний капітал, грн.	25 200 000,00 грн.

Перелік учасників

БЕККЕР ЛЮБОВ САМУЇЛІВНА
Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК
САБАНСЬКИЙ, будинок 2, квартира 8
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2504880.00

ПІДПРИЄМСТВО "ТЕХНО - ІНФОРМ" У
ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Код ЄДРПОУ засновника: 31493244
Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК
САБАНСЬКИЙ, будинок 4-А, офіс 1
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2343600.00

БЕККЕР МАРК ІСААКОВИЧ
Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто
Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ ОБІЛЬНА,
будинок 7
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2444400.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОДБУД"
Код ЄДРПОУ засновника: 35049631
Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто
Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ
МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 607
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2517480.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА
РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"
Код ЄДРПОУ засновника: 33218474
Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто
Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ
МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 606
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2517480.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ"
Код ЄДРПОУ засновника: 34672922
Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто
Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ
МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 611
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2517480.00

КУЗЬМИЧОВА ГАЛИНА ЛЕОНІДІВНА
Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто
Одеса, Київський район, ПРОСПЕКТ МАРШАЛА

ЖУКОВА, будинок 15, квартира 112
Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ЗАВЕЗІОН МИКОЛА ОЛЕКСАНДРОВИЧ
Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, ФОНТАНСЬКА
ДОРОГА, будинок 41, квартира 88
Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ТУНЕЛЯ ОЛЕНА ВІКТОРІВНА
Адреса засновника: 65039, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ
СЕРЕДНЬОФОНТАНСЬКА, будинок 19, корпус В,
квартира 139
Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

КАБАНОВ АНДРІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ
Адреса засновника: 65088, Одеська обл., місто
Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ ОЛЕКСАНДРА
НЕВСЬКОГО, будинок 47/1, квартира 6
Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

СЕРЕБРЕНИК ЛАРИСА ОЛЕКСІЇВНА
Адреса засновника: 65063, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, 2-Й
АРТИЛЕРІЙСЬКИЙ ПРОВУЛОК, будинок 6,
квартира 110
Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОДІС-ГРУП"
Код ЄДРПОУ засновника: 33988172
Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто
Одеса, Малиновський район, ВУЛ.
МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 208
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2517480.00

НАУКОВО-ВИРОБНИЧА БАГАТОПРОФІЛЬНА
ФІРМА "ТЕРРА" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Код ЄДРПОУ засновника: 21032470
Адреса засновника: 65023, Одеська обл., місто
Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ ПАСТЕРА,
будинок 22
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
2504880.00

ПЕТРУНЕНКО ВІТАЛІНА МИКОЛАЇВНА
Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто
Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ 25-Ї
ЧАПАСВСЬКОЇ ДИВІЗІЇ, будинок 3, корпус А,
квартира 161
Розмір внеску до статутного фонду (грн.):
1596420.00

	УСОВ ВАЛЕРІЙ ІГОРОВИЧ Адреса засновника: 67562, Одеська обл., Комінтернівський район, село Крижанівка, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНА, будинок 10 Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1953000,00
Середньооблікова чисельність працівників	10 осіб

*Адресат - Керівництву ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР»,
Для надання до НКЦПФР*

Розділ 1. Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР», що складається зі звіту про фінансовий стан (баланс) на 31 грудня 2018 року, звіту про сукупний дохід (звіт про фінансові результати), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, а також приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) .

Основа для думки із застереженням

На момент аудиторської перевірки ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» ми не змогли підтвердити статті балансу - інші фінансові інвестиції компанії у розмірі 417 845 грн. та поточні фінансові інвестиції у розмірі 164 234,91 грн., що включені у звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2018 р. У зв'язку з цим, ми не змогли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях фінансових інвестицій, відображених в обліку, а також елементів, що входять до складу звіту про фінансовий стан, звіту про сукупний дохід та звіту про рух грошових коштів, але можливий вплив на фінансову звітність цього викривлення, є суттєвим, але не всеохоплюючим

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) рік видання 2016-2017, зокрема до МСА № 700 (переглянутий) «Формулювання думки та складання звіту щодо фінансової звітності», МСА № 705 (переглянутий) «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», № 706 (переглянутий) «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 (переглянутий) «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів під час аудиту фінансової звітності», МСА 550 «Пов'язані сторони», МСА 610 «Використання роботи внутрішніх аудиторів», МСЗО 2410 «Огляд проміжної фінансової інформації, що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання» та рішення НКЦПФР № 160 від 12.02.2013 року. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з *Кодексом етики професійних бухгалтерів* Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («*Кодекс РМСЕБ*») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової

звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність України» та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування групи.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА та вимог рішення НКЦПФР № 160 від 12.02.2013 року, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість

групи продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити групу припинити свою діяльність на безперервній основі.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора окрім випадків, коли законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Інші питання

Визначення вартості чистих активів.

Згідно частині четвертій ст. 144 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства є меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.

Вартість чистих активів ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» складає 23 147 тис. грн. та статутний капітал складає 25 200 тис. грн. Т.ч., вартість чистих активів є меншою за статутний капітал товариства.

Стан корпоративного управління

Система корпоративного управління діє згідно принципів, передбачених статутом товариства. Управління Товариством здійснюють: Загальні збори учасників Товариства, Директор та Ревізійна комісія.

Товариство проводить загальні збори по результатах господарської діяльності за відповідний рік, на яких розглядаються підсумки господарської діяльності, затвердження річного фінансового звіту, розподіл прибутків та інші питання, які належать до їх компетенції.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора. Про призначення зовнішнього аудитора приймає рішення Директор. Протягом останніх трьох років аудиторські перевірки товариства проводилися у середньому 1 раз на рік.

Взаємовідношення з зацікавленими особами здійснюються згідно з чинним законодавством

Шахрайство при аудиті фінансової звітності.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання які, на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структури його власності та корпоративного управління, структури та способу фінансування, облікової політики, цілі та стратегії і пов'язаних з ними бізнес-ризиків, оцінки та оглядів фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Розділ 2. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги.

Висловлення думки щодо відповідності розміру власного капіталу

Станом на 31.12.2018 року, власний капітал ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» складає 25 000 тис. грн., який складається зі зареєстрованого статутного капіталу у сумі 25 200 тис. грн., резервного капіталу у розмірі 30 тис. грн. та непокритого збитку станом на 31 грудня 2018 року у сумі 2 083 тис. грн. Заявлений у установчих документах статутний капітал товариства сплачений у повному обсязі.

Зменшення власного капіталу відбулося за рахунок отриманого збитку поточного року.

На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

Висловлення думки щодо відповідності розміру статутного капіталу товариства установчим документам

Станом на 31.12.2018 року зареєстрований статутний капітал складає 25 200 000,00 грн. Заявлений в установчих документах статутний капітал Товариства сплачений у повному обсязі.

Розмір статутного капіталу товариства визначений засновниками згідно із установчими документами. Дані про величину статутного капіталу підтверджуються даними облікових реєстрів.

На нашу думку, перевірена інформація щодо відповідності розміру статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» станом на 31.12.2018 року відповідає вимогам НКЦПФР, чинному законодавству України та Статуту Товариства.

Висловлення думки щодо формування та сплати статутного капіталу

Згідно Статуту товариства, перереєстрованого у 2000 році, для створення і діяльності товариства за рахунок вкладів засновників був сформовано статутний фонд у розмірі 1 000 000,00 грн. і розподілявся між засновниками наступним чином:

Родін О.Г. – володіє 0,01 % голосів, що складає 100,00 грн.;
 ЗАТ СК «Теком» - володіє 95 % голосів, що складає 950 000,00 грн.;
 Підприємство «Теком» ТОВ - володіє 4,99 % голосів, що складає 49 900,00 грн.

Сплата Статутного капіталу здійснена грошовими коштами таким чином:

Учасник товариства	Назва документа	№ док-та	Дата документа	Сума (грн.)
ЗАТ СК «Теком»	Платіжне доручення	145	05.05.2000	285 000,00
Підприємство «Теком» ТОВ	Платіжне доручення	271	05.05.2000	14 970,00
ЗАТ СК «Теком»	Платіжне доручення	220	06.07.2000	665 000,00
Родін О.Г.	Об'ява на внесення готівки	18	06.07.2000	100,00
Підприємство «Теком» ТОВ	Платіжне доручення	368	06.07.2000	34 930,00
Всього				1 000 000,00

Згідно Протоколу зборів засновників підприємства з обмеженою відповідальністю «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 19.03.2001 року було прийнято рішення про збільшення статутного фонду Товариства до 1 800 000,00 грн. (Зміни до Статуту зареєстровані 30.03.2001 року) та перерозподіл його між засновниками наступним чином:

Родін О.Г. – володіє 0,01 % голосів, що складає 100,00 грн.;
 ЗАТ СК «Теком» - володіє 52,77 % голосів, що складає 950 000,00 грн.;
 Підприємство «Теком» - володіє 47,22 % голосів, що складає 849 900,00 грн.

Сплата Статутного капіталу здійснена грошовими коштами таким чином:

Учасник товариства	Назва документа	№ док-та	Дата документа	Сума (грн.)
Підприємство «Теком» ТОВ	Платіжне доручення	1207	26.12.2003	350 000,00
	Платіжне доручення	1272	01.01.2004	200 000,00
	Платіжне доручення	1312	14.05.2004	50 000,00
	Платіжне доручення	109	03.08.2005	200 000,00
Всього				800 000,00

Згідно Протоколу засідання правління ЗАТ СК «Теком» від 03.11.2005 року та Протоколу № 3 Зборів Учасників Підприємства «Теком» у вигляді ТОВ від 03.11.2005 року, було прийнято рішення про відступ частки (внеску) вищенаведених товариств у статутному капіталі ТОВ «Портфельний інвестор». Згідно договорів купівлі – продажу від 03.11.2005 року було здійснення продаж частки ЗАТ СК «Теком» у розмірі 950 000,00 грн., що складає 52,77 % від статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» та продаж частки Підприємства «Теком» у вигляді ТОВ у розмірі 849 900,00 грн., що складає 47,22 % від статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР».

Згідно Статуту ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» (у новій редакції) від 26.06.2007 року статутний капітал товариства складає 1 800 000,00 грн., сформований за рахунок грошових

коштів учасників товариства і перерозподілено між новими учасниками товариства наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Романчук І.О. - володіє 24,99 % голосів, що складає 449 740 ,00 грн.;
Ванецьянц Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Герасименко Є.Ю. - володіє 7,26 % голосів, що складає 130 620 ,00 грн.;
Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848,00 грн.;
Кугай Л.М. - володіє 17,80 % голосів, що складає 320 400 ,00 грн.;
ТОВ «ЮРТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;

Згідно договору купівлі-продажу від 31.07.2008 року був здійснений перепродаж учасником Ванецьянц Л.С. його частки у розмірі 179 848,00 грн., що складає 9,99 % статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» наступним співвідношенням:

Романчук І.О. – 3,26 % від УК, що складає 58 680 ,00 грн.;
Герасименко Є.Ю. – 2,73 % від УК, що складає 49 140 ,00 грн.;
Кугай Л.М. - 4 % від УК, що складає 72 028,00 грн.;

Згідно Протоколу № 2 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 31.07.2008 року, було прийнято рішення про вихід учасника зі складу учасників товариства та перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Романчук І.О. - володіє 28,25 % голосів, що складає 508 500 ,00 грн.;
Герасименко Є.Ю. - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848,00 грн.;
Кугай Л.М. - володіє 21,80 % голосів, що складає 392 260 ,00 грн.;
ТОВ «ЮРТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;

Згідно договору купівлі-продажу від 02.12.2008 року був здійснений перепродаж учасником Герасименко Є.Ю. його частки у розмірі 179 848,00 грн., що складає 9,99 % статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» Романчуку І.О.

Згідно Протоколу № 3 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 02.12.2008 року, було прийнято рішення про вихід учасника зі складу учасників товариства та перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Романчук І.О. - володіє 38,24 % голосів, що складає 688 348 ,00 грн.;
Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848,00 грн.;
Кугай Л.М. - володіє 21,80 % голосів, що складає 392 260 ,00 грн.;
ТОВ «ЮРТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 179 848 ,00 грн.;
Зміни до статуту товариства зареєстровані 10.12.2008 року.

Згідно договору купівлі-продажу від 23.04.2009 року був здійснений перепродаж учасником Романчук І.О. його частки у розмірі 179 848,00 грн., що складає 9,99 % статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» Косівцову О.В.

Згідно договору купівлі-продажу від 23.04.2009 року був здійснений перепродаж учасником Романчук І.О. його частки у розмірі 58 680,00 грн., що складає 3,26 % статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» Кугай Л.М.

Згідно договору купівлі-продажу від 23.04.2009 року був здійснений перепродаж учасником Романчук І.О. його частки у розмірі 449 820,00 грн., що складає 24,99 % статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» Підприємству «ТЕХНО-ІНФОРМ» у вигляді ТОВ

Згідно Протоколу № 01 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 23.04.2009 року, було прийнято рішення про вихід учасника зі складу учасників товариства, про прийняття до складу товариства нових учасників, про збільшення статутного капіталу до 3 000 000,00 грн. за рахунок додаткових вкладів учасників та перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

Кугай Л.М. - володіє 25,06 % голосів, що складає 751 660 ,00 грн.;

Косівцов О.В. - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

ТОВ «ЮРТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728 ,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728 ,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ» у вигляді ТОВ - володіє 24,99 % голосів, що складає 749 700,00 грн.;

Сплата Статутного капіталу здійснена грошовими коштами таким чином:

№	Учасник товариства	Назва документа	№ документа	Дата документа	Сума (грн.)
1	Родін Ю.О.	Меморіальний ордер	14237	29.09.2009	119 880,00
	Беккер Л.С.	Меморіальний ордер	14915	29.09.2009	119 880,00
	Кугай Л.М.	ПКО	22	29.09.2009	300 720,00
	Косівцов О.В.	ПКО	23	29.09.2009	119 880,00
	ТОВ «ЮРТАЛ»	Платіжне доручення	1780	23.09.2009	119 880,00
	ТОВ «КАПІТАЛ»	Платіжне доручення	118	22.09.2009	119 880,00
	ПІДПРИЄМСТВО «ТЕХНО-ІНФОРМ» У ВИГЛЯДІ ТОВ	Платіжне доручення	151	22.09.2009	299 880,00

Згідно Протоколу № 1 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 30.03.2010 року, було прийнято рішення про вихід учасника зі складу учасників товариства, про прийняття до складу товариства нових учасників та перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

Кугай Л.М. - володіє 25,06 % голосів, що складає 751 660 ,00 грн.;

ТОВ «ГАМБРІНУС Лтд» - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728,00 грн.;

ТОВ «ЮРТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728 ,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 299 728 ,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ»- володіє 24,99 % голосів, що складає 749 700 ,00 грн.;

Згідно Протоколу № 4 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 08.06.2011 року, було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу товариства до 4800000,00 грн. за рахунок реінвестиції дивідендів у розмірі 1 800 000,00 грн., які розподіляються наступним чином:

Родін Ю.О. - 179 792,00 грн.;

Беккер Л.С. - 179 792,00 грн.;

Кугай Л.М. – 451 220 ,00 грн.;

ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ» - 179 792,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - 179 792,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ»- 449 820 ,00 грн.;

Підприємство «ТЕКОМ» - 179 792,00 грн.

Отже, згідно вищенаведеному Протоколу перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. - володіє 9,99 % голосів, що складає 479 520,00 грн.;

Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 479 520,00 грн.;

Кугай Л.М. – володіє 25,06 % голосів, що складає 1 202 880,00 грн.;

ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 479 520,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 479 520,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ» у вигляді ТОВ - володіє 24,99 % голосів, що складає 1 199 520 грн.;

Підприємство «ТЕКОМ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 479 520,00 грн.;

Згідно Протоколу № 5 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 09.06.2011 року, було прийнято рішення про продаж учасниками товариства належних їм часток у статутному капіталі товариства, про вступ нового учасника до складу учасників, збільшення статутного капіталу товариства до 7 000 000,00 грн. за рахунок реінвестиції дивідендів у розмірі 1 648 680,00 грн. та додаткового внесу нового учасника,

Дивіденди, у розмірі 1 648 680,00 грн., розподіляються між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – 219 780,00 грн.;

Беккер Л.С. - 219 780,00 грн.;

ТОВ «ПРОДБУД» - 219 780,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - 219 780,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ» у вигляді ТОВ- 549 780 ,00 грн.;

Підприємство «ТЕКОМ» - 219 780,00 грн.

Сплата Статутного капіталу здійснена грошовими коштами таким чином:

№	Учасник товариства	Назва документа	№ документа	Дата документа	Сума (грн.)
5	Беккер М.І.	Меморіальний ордер	8662	24.06.2011	551 320,00

Отже, згідно вищенаведеному Протоколу та зареєстрованому Статуту від 14.06.2011 року перерозподіл статутного капіталу між учасниками здійснений наступним чином:

Родін Ю.О. - володіє 9,99 % голосів, що складає 699 300,00 грн.;

Беккер Л.С. - володіє 9,99 % голосів, що складає 699 300,00 грн.;

Кугай Л.М. – володіє 17,18 % голосів, що складає 1 202 880,00 грн.;

Беккер М.І. - володіє 7,88 % голосів, що складає 551 320,00 грн.;

ТОВ «ПРОДБУД» - володіє 9,99 % голосів, що складає 699 300,00 грн.;

ТОВ «КАПІТАЛ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 699 300,00 грн.;

Підприємство «ТЕХНО-ІНФОРМ» у вигляді ТОВ - володіє 24,99 % голосів, що складає 1 749 300,00 грн.;

Підприємство «ТЕКОМ» - володіє 9,99 % голосів, що складає 699 300,00 грн.;

Згідно Протоколу № 3 загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 31.07.2013 року, було прийнято рішення про продаж учасниками товариства належних їм часток у статутному капіталі товариства, про збільшення статутного капіталу товариства до 25200000,00 грн. за рахунок додатковий внесків, та про перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,15 % голосів, що складає 2 305 800,00 грн.;
 Беккер Л.С. – володіє 9,94 % голосів, що складає 2 504 880,00 грн.;
 Кугай Л.М. – володіє 5,1 % голосів, що складає 1 285 200,00 грн.;
 Беккер М.І. – володіє 9,7 % голосів, що складає 2 444 400 ,00 грн.;
 Кузьмичова Г.Л. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Завезіон М.О. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Захарова І.Г. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Тунеля О.В. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Шипка О.С. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Косівцов О.В. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Кабанов А.О. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Серебренник Л.О. – володіє 0,64 % голосів, що складає 161 280,00 грн.;
 ТОВ «ПІВДЕННА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ПРОДБУД» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ПІДПРИЄМСТВО «ТЕХНО-ІНФОРМ» У ВИГЛЯДІ ТОВ – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ЯСНІ ЗОРІ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ОДІС-ГРУП» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

Згідно Статуту ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» (у новій редакції) зареєстрованого 22.08.2013 року для забезпечення діяльності Товариства був створений статутний капітал у розмірі 25 200 000,00 грн. і сформований за рахунок грошових коштів учасників товариства наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,15 % голосів, що складає 2 305 800,00 грн.;
 Беккер Л.С. – володіє 9,94 % голосів, що складає 2 504 880,00 грн.;
 Кугай Л.М. – володіє 5,1 % голосів, що складає 1 285 200,00 грн.;
 Беккер М.І. – володіє 9,7 % голосів, що складає 2 444 400 ,00 грн.;
 Кузьмичова Г.Л. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Завезіон М.О. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Захарова І.Г. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Тунеля О.В. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Шипка О.С. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Косівцов О.В. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Кабанов А.О. – володіє 0,79 % голосів, що складає 199 080,00 грн.;
 Серебренник Л.О. – володіє 0,64 % голосів, що складає 161 280,00 грн.;
 ТОВ «ПІВДЕННА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ПРОДБУД» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ПІДПРИЄМСТВО «ТЕХНО-ІНФОРМ» У ВИГЛЯДІ ТОВ – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ЯСНІ ЗОРІ» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;
 ТОВ «ОДІС-ГРУП» – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

Сплата Статутного капіталу здійснена грошовими коштами таким чином:

№	Учасник товариства	Назва документа	№ документа	Дата документа	Сума (грн.)
1	Родін Ю.О.	Меморіальний	2199	03.09.2013	1 665 300,00

		ордер			
2	Беккер Л.С.	Меморіальний ордер	2916	04.09.2013	1 809 080,00
3	Беккер М.І.	Меморіальний ордер	2291	03.09.2013	1 893 080,00
4	Кузьмичова Г.Л.	ПКО	199	02.09.2013	87 980,00
5	Завезіон М.О.	ПКО	200	02.09.2013	87 980,00
6	Захарова І.Г.	ПКО	201	02.09.2013	82 980,00
7	Тунеля О.В.	ПКО	202	02.09.2013	99 540,00
8	Шипка О.С.	ПКО	203	02.09.2013	99 540,00
9	Косівцов О.В.	ПКО	204	02.09.2013	99 540,00
10	Кабанов А.О.	ПКО	205	02.09.2013	99 540,00
11	Серебренник Л.О.	ПКО	206	02.09.2013	81 280,00
12	Кугай Л.М.	ПКО	207	02.09.2013	82 320,00
13	Кузьмичова Г.Л.	ПКО	208	03.09.2013	88 000,00
14	Завезіон М.О.	ПКО	209	03.09.2013	88 000,00
15	Захарова І.Г.	ПКО	210	03.09.2013	100 000,00
16	Тунеля О.В.	ПКО	211	03.09.2013	99 540,00
17	Шипка О.С.	ПКО	212	03.09.2013	99 540,00
18	Косівцов О.В.	ПКО	213	03.09.2013	99 540,00
19	Кабанов А.О.	ПКО	214	03.09.2013	99 540,00
20	Серебренник Л.О.	ПКО	215	03.09.2013	80 000,00
21	ТОВ «ПРК»	Платіжне доручення	375	22.08.2013	1 818 180,00
22	ТОВ «ПРОДБУД»	Платіжне доручення	412	23.08.2013	1 818 180,00
23	ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Платіжне доручення	196	23.08.2013	1 818 180,00
24	ПІДПРИЄМСТВО «ТЕХНО-ІНФОРМ» У ВИГЛЯДІ ТОВ	Платіжне доручення	117	23.08.2013	768 180,00
25	ТОВ «ЯСНІ ЗОРІ»	Платіжне доручення	445	23.08.2013	2 517 480,00
26	ТОВ «ОДІС-ГРУП»	Платіжне доручення	115	23.08.2013	2 517 480,00

Згідно Протоколу загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕТОР» від 29.08.2016 року, було прийнято рішення про продаж учасниками товариства належних їм часток у статутному капіталі товариства та про перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

Родін Ю.О. – володіє 9,15 % голосів, що складає 2 305 800,00 грн.;
Беккер Л.С. – володіє 9,94 % голосів, що складає 2 504 880,00 грн.;
Беккер М.І. – володіє 9,7 % голосів, що складає 2 444 400,00 грн.;
Кузьмичова Г.Л. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Завезіон М.О. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Захарова І.Г. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Тунеля О.В. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Муканова О.Б. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Косівцов О.В. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;
Кабанов А.О. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;

Серебреник Л.О. – володіє 1,415 % голосів, що складає 356 580,00 грн.;

ТОВ «ПІВДЕННА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ»– володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

ТОВ «ПРОДБУД»– володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

ТОВ «ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ»– володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

ПІДПРИЄМСТВО «ТЕХНО-ІНФОРМ» У ВИГЛЯДІ ТОВ – володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

НАУКОВО-ВИРОБНИЧА БАГАТОПРОФІЛЬНА ФІРМА «ТЕРРА» У ФОРМІ ТОВ володіє 9,94 % голосів, що складає 2 504 880,00 грн.;

ТОВ «ОДІС-ГРУП»– володіє 9,99 % голосів, що складає 2 517 480,00 грн.;

Згідно Протоколу загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕТОР» від 09.11.2017 року, було прийнято рішення про продаж учасниками товариства належних їм часток у статутному капіталі товариства та про перерозподіл статутного капіталу між новими учасниками наступним чином:

БЕККЕР ЛЮБОВ САМУЇЛІВНА

Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК САБАНСЬКИЙ, будинок 2, квартира 8

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2504880.00, що складає 9,94 % статутного капіталу або 9,94 голосів;

ПІДПРИЄМСТВО "ТЕХНО - ІНФОРМ" У ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код ЄДРПОУ засновника: 31493244

Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК САБАНСЬКИЙ, будинок 4-А, офіс 1

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2343600.00, що складає 9,3 % статутного капіталу або 9,3 голосів;

БЕККЕР МАРК ІСААКОВИЧ

Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ ОБІЛЬНА, будинок 7

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2444400.00, що складає 9,7 % статутного капіталу або 9,7 голосів;

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОДБУД"

Код ЄДРПОУ засновника: 35049631

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 607

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00, що складає 9,99 % статутного капіталу або 9,99 голосів;

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"

Код ЄДРПОУ засновника: 33218474

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 606

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00, що складає 9,99 % статутного капіталу або 9,99 голосів;

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ"

Код ЄДРПОУ засновника: 34672922

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ

МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 611

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00, що складає 9,99 % статутного капіталу або 9,99 голосів;

КУЗЬМИЧОВА ГАЛИНА ЛЕОНІДІВНА

Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ПРОСПЕКТ МАРШАЛА ЖУКОВА, будинок 15, квартира 112

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

ЗАВЕЗІОН МИКОЛА ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ФОНТАНСЬКА ДОРОГА, будинок 41, квартира 88

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

ЗАХАРОВА ІРИНА ГЕННАДІЇВНА

Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ФОНТАНСЬКА ДОРОГА, будинок 19, корпус 1, квартира 236

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

ТУНЕЛЯ ОЛЕНА ВІКТОРІВНА

Адреса засновника: 65039, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ СЕРЕДНЬОФОНТАНСЬКА, будинок 19, корпус В, квартира 139

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

КАБАНОВ АНДРІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Адреса засновника: 65088, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ ОЛЕКСАНДРА НЕВСЬКОГО, будинок 47/1, квартира 6

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

СЕРЕБРЕНИК ЛАРИСА ОЛЕКСІЇВНА

Адреса засновника: 65063, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, 2-Й АРТИЛЕРІЙСЬКИЙ ПРОВУЛОК, будинок 6, квартира 110

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00, що складає 1,415 % статутного капіталу або 1,415 голосів;

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОДІС-ГРУП"

Код ЄДРПОУ засновника: 33988172

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛ. МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 208

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00, що складає 9,99 % статутного капіталу або 9,99 голосів;

НАУКОВО-ВИРОБНИЧА БАГАТОПРОФІЛЬНА ФІРМА "ТЕРРА" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код ЄДРПОУ засновника: 21032470

Адреса засновника: 65023, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ ПАСТЕРА, будинок 22

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2504880.00, що складає 9,94 % статутного капіталу або 9,94 голосів;

ПЕТРУНЕНКО ВІТАЛІНА МИКОЛАЇВНА

Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ 25-Ї

ЧАПАЄВСЬКОЇ ДИВІЗІЇ, будинок 3, корпус А, квартира 161

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1596420.00, що складає 6,335 % статутного капіталу або 6,335 голосів;

УСОВ ВАЛЕРІЙ ІГОРОВИЧ

Адреса засновника: 67562, Одеська обл., Комінтернівський район, село Крижанівка, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНА, будинок 10

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1596420.00, що складає 6,335 % статутного капіталу або 6,335 голосів;

Згідно Протоколу загальних зборів учасників ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» від 10 квітня 2018 року, було прийнято рішення про продаж учасником товариства належної йому частки у статутному капіталі товариства та про перерозподіл статутного капіталу між учасниками наступним чином:

БЕККЕР ЛЮБОВ САМУЇЛІВНА

Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК САБАНСЬКИЙ, будинок 2, квартира 8

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2504880.00

ПІДПРИЄМСТВО "ТЕХНО - ІНФОРМ" У ВИГЛЯДІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код ЄДРПОУ засновника: 31493244

Адреса засновника: 65014, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ПРОВУЛОК САБАНСЬКИЙ, будинок 4-А, офіс 1

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2343600.00

БЕККЕР МАРК ІСААКОВИЧ

Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ ОБІЛЬНА, будинок 7

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2444400.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОДБУД"

Код ЄДРПОУ засновника: 35049631

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 607

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПІВДЕННА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"

Код ЄДРПОУ засновника: 33218474

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 606

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКОМ ДЕВЕЛОПМЕНТ"

Код ЄДРПОУ засновника: 34672922

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛИЦЯ МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 611

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00

КУЗЬМИЧОВА ГАЛИНА ЛЕОНІДІВНА

Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ПРОСПЕКТ

МАРШАЛА ЖУКОВА, будинок 15, квартира 112

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ЗАВЕЗІОН МИКОЛА ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Адреса засновника: 65049, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ФОНТАНСЬКА ДОРОГА, будинок 41, квартира 88

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ТУНЕЛЯ ОЛЕНА ВІКТОРІВНА

Адреса засновника: 65039, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ СЕРЕДНЬОФОНТАНСЬКА, будинок 19, корпус В, квартира 139

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

КАБАНОВ АНДРІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ

Адреса засновника: 65088, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ

ОЛЕКСАНДРА НЕВСЬКОГО, будинок 47/1, квартира 6

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

СЕРЕБРЕНИК ЛАРИСА ОЛЕКСІЇВНА

Адреса засновника: 65063, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, 2-Й

АРТИЛЕРІЙСЬКИЙ ПРОВУЛОК, будинок 6, квартира 110

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 356580.00

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОДІС-ГРУП"

Код ЄДРПОУ засновника: 33988172

Адреса засновника: 65005, Одеська обл., місто Одеса, Малиновський район, ВУЛ.

МИХАЙЛІВСЬКА, будинок 44, КАБІНЕТ 208

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2517480.00

НАУКОВО-ВИРОБНИЧА БАГАТОПРОФІЛЬНА ФІРМА "ТЕРРА" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код ЄДРПОУ засновника: 21032470

Адреса засновника: 65023, Одеська обл., місто Одеса, Приморський район, ВУЛИЦЯ

ПАСТЕРА, будинок 22

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 2504880.00

ПЕТРУНЕНКО ВІТАЛІНА МИКОЛАЇВНА

Адреса засновника: 65101, Одеська обл., місто Одеса, Київський район, ВУЛИЦЯ 25-Ї

ЧАПАЄВСЬКОЇ ДИВІЗІЇ, будинок 3, корпус А, квартира 161

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1596420.00

УСОВ ВАЛЕРІЙ ІГОРОВИЧ

Адреса засновника: 67562, Одеська обл., Комінтернівський район, село Крижанівка, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНА, будинок 10

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1953000,00

Таким чином, враховуючи усі зміни, станом на 31 грудня 2018 року заявлений у установчих документах Статутний капітал ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕТОР» сформований та сплачений у повному обсязі, внесена зазначена сума без порушення чинного законодавства України у розмірі 100 % від заявленого Статутного капіталу та становить 25 200 000,00 гривень.

Вважаємо, що проведена аудиторська перевірка надає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки стосовно цього питання.

На нашу думку, перевірена інформація щодо формування та сплати статутного капіталу ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» станом на 31.12.2018 року відповідає Міжнародним стандартам аудиту та чинному законодавству України.

Висловлення думки щодо відсутності прострочених зобов'язань

Згідно з наданими документами, аудитори підтверджують відсутність у ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» прострочених зобов'язань щодо сплати податків (відсутність податкового боргу) та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Інформація стосовно напрямків використання коштів, що внесені для формування статутного капіталу

Проаналізувавши надані документи, аудитори підтверджують інформацію стосовно напрямків використання коштів, що внесені для формування статутного капіталу товариства, яке відповідно до статуту здійснює професійну діяльність на ринку цінних паперів від дати створення, а саме були проведені оплати за договорами:

договір від 25.02.13 Беккеру М.І. за частку в КК СК ТОВ «ІВК» - 2 839 287,00 грн. договір від 27.06.13 ТОВ «Техно-інформ. за частку в КК ТОВ «Фінфарм» - 5 235 000,00 грн.
договір ДД-815 від 12.07.13 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 268 400,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-594 від 18.12.14 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 365 000,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-196 від 14.02.13 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 1 398 000,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-300 від 15.03.13 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 130 800,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-543 від 29.04.13 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 50 000,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-454 від 28.08.14 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 95 000,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-510 від 23.09.14 на ВАТ «ЗНВКІФ « Стратегічні інвестиції » на суму 1 500 000,00 грн. (За Цінні папери)
протокол №2 від 04.11.13 на ТОВ «Одеський готель Центральний» за частку в СФ у розмірі 1 100 385,00 грн.
договір ДД-998 від 29.11.13 на ТОВ «КУА « Теком ессет менеджмент » на суму 212 006,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-346 від 27.06.14 на ПрАТ АБ «Південний» на суму 5 999 895,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-163 від 01.04.14 на ВАТ СК «Теком-Життя» на суму 999 000,00 грн. (За Цінні папери)
договір ДД-362 від 01.07.14 на ВАТ СК «Теком-Життя» на суму 797 624,20 грн. (За Цінні папери)
Гроші на поточних рахунках і депозиті АБ «Південний» - 4 067 051,99грн.
Грошові кошти в розмірі 142 550,81 грн. були використані на поточні витрати підприємства і з / п.

Інформація щодо пов'язаних осіб

В процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності (МСА 550), аудиторами було встановлено юридичні та фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність. Порушень не виявлено. Операції з пов'язаними сторонами протягом 2018 року товариством не здійснювались.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань

Проаналізувавши надані документи, аудитори висловлюють думку щодо відсутності наявності непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

Інформація про наявність подій після дати балансу

В періоді між датою балансу та звітом аудитора, товариством було отримано інформацію стосовно виплати дивідендів на користь товариства від AS "Regionala investTciju banka", Латвія, у розмірі 131 579,30 EUR. В кінці лютого товариство отримало вищезгадані дивіденди на свій рахунок у повному обсязі, що в еквіваленті на гривню складає 4 034 061,60 грн.

Інформація про наявність інших фактів та обставин

Аудиторська перевірка встановила відсутність наявності інших факторів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність товариства у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу.

Інша інформація

Аудит активів у бухгалтерському обліку.

За станом на 31.12.2018 року загальні активи ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» в порівнянні з даними на початок 2018 року зменшились на 7,39 % і відповідно складають 23 242 тис. грн.

На момент аудиторської перевірки ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» ми не змогли підтвердити статті балансу - інші фінансові інвестиції компанії у розмірі 417 845 грн. та поточні фінансові інвестиції у розмірі 164 234,91 грн., що включені у звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2018 р. У зв'язку з цим, ми не змогли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях фінансових інвестицій, відображених в обліку.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано в фінансовій звітності достовірно та повно, за винятком можливого впливу коригування фінансових інвестицій, відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

Аудит зобов'язань і забезпечень.

Станом на 31.12.2018 року загальні зобов'язання і забезпечення Товариства зменшились до 7 тис. грн., тобто на 56,25 %.

Фінансові зобов'язання згідно з МСБО (IAS) 39 класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутках або збитках.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до МСБО 39.

Підтвердження реальності та точності фінансових результатів діяльності ТОВ «ПОРТФЕЛЬНИЙ ІНВЕСТОР» відображених у фінансовій звітності

Збиток поточного року складає 1 519 тис. грн.

На думку аудитора, в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від звичайної діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм МСБО 18 «Дохід». За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору, стосовно витрат Товариства за 2018 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності. Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства, а також розкриває інформацію про них.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЪЕ" у вигляді ТОВ
Код за ЄДРПОУ	21026423
Місцезнаходження:	65012, м. Одеса, вул. велика Арнаутська, 15
Дата державної реєстрації	23 травня 1995 року
Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	№ 4420 Рішення Аудиторської палати України від 27.01.2011 р. за № 227/3.1
Свідоцтво НКЦПФР про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	№ П 000326 дата видачі: 18.12.2015 року
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості	№ 0677 видане рішенням АПУ № 339/3 від 23.02.2017 року чинне до 31.12.2022 року
Інформація про аудитора	Пархоменко Ольга Сергіївна Сертифікат аудитора серія А № 006098, виданий рішенням Аудиторської палати України № 162/4 від 13.04.2006р., терміном дії до 13.04.2021р. Тимофєєнко Сергей Анатольевич Сертифікат аудитора серія А № 002360, виданий рішенням Аудиторської палати України № 32 від 29.06.2005г., терміном дії до 29.06.2019р.
Контактний телефон	(0482) 32-46-99
Договір на проведення аудиту	№ 83 від 11 січня 2019 року
Дата початку та закінчення проведення аудиту	25 лютого 2019 року по 01 березня 2019 року

**Партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей звіт
незалежного аудитора, є**

Сергій Тимофєєнко

Директор

Ольга Пархоменко

01.03.2019 року
65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, 15