

Інформація про склад, структуру та вартість активів фонду

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: 31.12.2018 року

Перелік інвестицій в цінні папери

Види цінних паперів	Емітент (ЄДРПОУ)	Назва Емітента	ISIN	Кількість ЦП	Ном. вартість 1 ЦП	Загальна ном. вартість	Загальна оцінна вартість	Частка в загальній бал. активів фонду (%)	назва організатора а торгівлі, бірж.курс якого взято	Частка від загального обсягу емісії або статутного капіталу емітента (%)	Дата погашення ЦП (для боргових строкових цінних паперів)

1. Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	00013480	Міністерство Фінансів України	UA4000197081	841 .	1 000.00	841 000.00	875 598.74	29.51		0	06.03.2019
---	----------	-------------------------------	--------------	-------	----------	------------	------------	-------	--	---	------------

Разом :	X	X	X	X	X	X	875 598.74	29.51	X	X	X
---------	---	---	---	---	---	---	------------	-------	---	---	---

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"
 Станом на: **31.12.2018** року

Грошові кошти на розрахунковому рахунку та/або депозитних вкладах у банківських установах

N з/п	Вид рахунку	Сума грошових коштів			Найменування банку	МФО банку	Дохід за депозитним рахунком (%)			Термін зберігання			Частка у загальній балансовій вартості активів
		у гривнях	В іноземній валюті	Назва валюти			Вкладу у гривнях	Вкладу в іноземній валюті	Дата початку зберігання	Дата закінчення зберігання			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	поточний	2091202.78	0.00	Гривня	АТ "БАНК АВАНГАРД"	380946	0	0				70.48	
Разом:		2091202.78	X	X	X	X	X	X	X	X	X	70.48	
		2091202.78	X	X	X	X	X	X	X	X	X	70.477	

У тому числі кошти, на які поширюються вимоги щодо структури активів

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: **31.12.2018** року

Перелік інвестицій у банківські метали

Назва банківської установи	МФО банку	Вид банківського металу	Кількість банківського металу (унція)	Офіційний (обліковий) курс Національного банку на банківський метал (грн/10 унцій)	Оцінна вартість (грн)	Частка у загальній балансовій вартості активів (%)
Всього:					0.00 грн.	0.00

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"
Станом на: **31.12.2018** року

Довідка про склад, структуру та вартість активів фонду
Перелік інвестицій в об'єкти нерухомого майна

Об'єкти нерухомого майна	Найменування об'єкта нерухомого майна	Місцезнаходження об'єкта нерухомості	Оцінна вартість (грн)	Частка у загальній балансовій вартості активів (%)

Всього: 0.00 грн.

0.00

Перелік інших інвестицій

Об'єкт інвестування (по кожному об'єкту окремо)	Предмет інвестицій	Оцінна вартість (грн.)	Частка у загальній балансовій вартості активів (%)
Разом:		0.00 грн.	0.00

6. Дебіторська заборгованість

Код за ЄДРПОУ дебітора	Найменування дебітора	Предмет заборгованості	Підстави виникнення заборгованості (назва договору, угоди тощо)	Розмір забезпечення (у разі наявності)	Дата виникнення дебіторської заборгованості	Планова дата погашення дебіторської заборгованості	Вартість (грн)	Частка у загальній балансовій вартості активів (%)
30370711	ПАТ "НДУ"	інше відповідно до умов договору	Дог. №ОВ-8444 від 15.12.2015р.	0	26.12.2018	31.01.2019	400	0.01

Разом:

Керівник компанії з управління активами



(підпис)
М.П.

Ведринська
(П.І.Б.)

Головний бухгалтер компанії з управління активами

посада не передбачена
штатним розкладом
(П.І.Б.)

Інформація про вартість чистих активів інвестиційного фонду

№ з/п	Найменування показника	Значення показника	
			на кінець звітного періоду
1	2	3	4

1	Активи фонду, грн (оцінна вартість)		2 967 201.52 грн.
2	Зобов'язання фонду, грн		2 737.21 грн.
3	Вартість чистих активів фонду, грн (ряд.1- ряд.2)		2 964 464.31 грн.
4	Кількість акцій або інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу, одиниць		2276
5	Кількість акцій або інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу серед фізичних осіб - нерезидентів, одиниць		0
6	Кількість акцій або інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу серед фізичних осіб - резидентів, одиниць		0
7	Кількість акцій або інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу серед юридичних осіб - нерезидентів, одиниць		2276
8	Кількість акцій або інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу серед юридичних осіб - резидентів, одиниць		0
9	Кількість учасників фонду (осіб), у т.ч. юридичних осіб - резидентів		0
10	Кількість учасників фонду (осіб), у т.ч. юридичних осіб - нерезидентів		1
11	Кількість учасників фонду (осіб), у т.ч. фізичних осіб - резидентів		0
12	Кількість учасників фонду (осіб), у т.ч. фізичних осіб - нерезидентів		0
13	Вартість чистих активів у розрахунку на одну акцію або інвестиційний сертифікат, грн./один. (ряд.3/ряд.4)		1302.48871265378
14	Номінальна вартість одного цінного папера	X	1 000.00 грн.

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: 31.12.2018 року

Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується фонд

Код за ЄДРПОУ	Юридична особа відповідно до переліку*	Найменування	Назва, номер та серія документа, що підтверджує повноваження особи	Місцезнаходження
31902816	незалежний оцінювач майна	ТОВ "КАНЗАС"	Сертифікат суб'єкта оціночної діяльності видан. Фондом Державного Майна України №955/18 від 07.12.18	004211, м.Київ, вул. Оболонська набережна, буд.7, корпус 2, літера А
40131434	аудиторська компанія	ТОВ "АКГ "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ"	Свідоцтво АПУ №4657 від 24.12.2015р.; свідоцтво НКЦПФР П 000393 від 30.11.2016р.	02099, м. Київ, вул. Ялтинська, буд. 5-Б, кім. 12
09807750	депозитарна установа	АТ "УкрСиббанк"	Ліцензія видана НКЦПФР на здійснення депозитарної діяльності депозитарної установи АЕ №286556	04070, м.Київ, вул. Андріївська, 2/12
34486135	компанія з управління активами	ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА"	Ліцензія на здійснення діяльності з управління активами згідно Рішення НКЦПФР №778 від 19.07.2016р.	01030, м.Київ, вул. Богдана Хмельницького 19-21

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: 31.12.2018 року

Інформація про дотримання вимог щодо розміру винагороди компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

№ з/п	Вид Винагороди	Максимальний норматив винагороди						Фактичний розмір винагороди (грн.)	Перевищення нормативу (грн.) (колонка 7-колонка 8)
		назва показника		сума (грн.) (колонка 4 х колонка 5)/100	Ставка ** (%)	сума (грн.) (колонка 4 х колонка 5)/100	Фактичний розмір винагороди (грн.)		
		грн.	%*						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Інвестиційний фонд (крім венчурного)									
1	Винагорода КУА		2 811 591.77	1.00	5.00	140 579.59	28 115.92	-112 463.67	
2	Премія КУА **			0.00	15.00	0.00		0.00	
3	Разом	X	X	X	X	140 579.59	28 115.92	-112 463.67	

Керівник компанії з управління активами

Ведринська

(прізвище)

" " _____ р.

Голова спостережної ради (для корпоративного фонду)

М. П.

(прізвище)

" " _____ р.

М. П.

(прізвище)

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: 31.12.2018 року

Таблиця 1

№ з/п	Стаття витрат	Сума витрат за рік (грн.)
1	2	3
1	Винагорода депозитарній установі ІСІ	3 912.28
2	Винагорода аудитору ІСІ	15 000.00
3	Винагорода оцінювачу майна	0.00
4	Винагорода торговцю цінними паперами	6 600.00
5	Витрати пов'язані із забезпеченням діяльності ІСІ	12 285.50

пайовий закритий строковий недиверсифікований
ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"

Станом на: 31.12.2018 року

**Інформація про недотримання вимог щодо загального розміру витрат
за рахунок інститутів спільного інвестування**

Таблиця 2
(грн.)

№ з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	37 797.78 грн.
1	Загальні витрати	2 811 591.77 грн.
2	Середньорічна вартість чистих активів	140 579.59 грн.
3	Норматив витрат	0.00 грн.
4	Сума перевищення нормативу (ряд 1-ряд.3)	

* Витрати (крім винагороди та премії КУА, податків та інших обов'язкових платежів, передбачених чинним законодавством) не повинні перевищувати 5 відсотків середньорічної вартості чистих активів ІСІ протягом фінансового року).

Уповноважена посадова особа
компанії з управління активами

"__" _____ 200_ р.


(підпис)


(прізвище)


М. П.

Аудиторський висновок

Код за ЄДРПОУ аудиторської фірми	40131434
Найменування аудиторської фірми	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГ
Місцезнаходження аудиторської фірми	02099, м. Київ, вул. Ялтинська, буд. 5-Б, кім. 12
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	№4657 від 24.12.2015р. дійсне до 24.12.2020р.
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів (у разі наявності)	реєстр-ий №393; серія та номер П 000393 від 30.11.2016р. дійсн
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	номер: 1591 Дата: 12.07.2018
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	перша дата періоду: 01.01.2018 остання дата періоду: 31.12.2018
Думка аудитора	із застереженням;
Наявність пояснювального параграфа (у разі наявності)	Так
Номер та дата договору на проведення аудиту	N: 05-3/2 від: 05.02.2019
Дата початку та дата закінчення аудиту	з: 05.02.2019 по: 28.03.2019
Дата аудиторського висновку (звіту)	28.03.2019
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	16000



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

Підприємство ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ" Дата (рік, місяць, число) _____
Територія Шевченківський р-н, м. Київ за ЄДРПОУ _____
Організаційно-правова форма господарювання _____ за КОАТУУ _____
Вид економічної діяльності _____ за КОПФГ _____
Середня кількість працівників¹ 0 за КВЕД _____

КОДИ		
2019	01	01
34486135		
8039100000		

Адреса, телефон м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, будинок 19-21
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____
за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

X

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2018 р.

Форма N 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи			
первісна вартість	1000	-	-
накопичена амортизація	1001	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1002	-	-
Основні засоби	1005	-	-
первісна вартість	1010	-	-
знос	1011	-	-
Інвестиційна нерухомість	1012	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1015	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Довгострокові біологічні активи	1017	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1020	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1022	-	-
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси			
Виробничі запаси	1100	-	-
Незавершене виробництво	1101	-	-
Готова продукція	1102	-	-
Товари	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1104	-	-
Депозити перестраховування	1110	-	-
Векселі одержані	1115	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1125	1	-
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	914	876
Гроші та їх еквіваленти	1165	1782	2091
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	1782	2091
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Інші оборотні активи	1195	2697	2967
Усього за розділом II	1200	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1300	2697	2967
Баланс			

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	300000	300000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	324	324
Емісійний дохід	1411	324	324
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Резервний капітал	1420	380	650
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1425	(295724)	(295724)
Неоплачений капітал	1430	(2285)	(2285)
Вилучений капітал	1435	-	-
Інші резерви	1495	2695	2965
Усього за розділом I			
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	1505	-	-
Пенсійні зобов'язання	1510	-	-
Довгострокові кредити банків	1515	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1520	-	-
Довгострокові забезпечення	1521	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1525	-	-
Цільове фінансування	1526	-	-
Благодійна допомога	1530	-	-
Страхові резерви	1531	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1595	-	-
Усього за розділом II			
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	2	2
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	-	-
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1690	-	-
Інші поточні зобов'язання	1695	2	2
Усього за розділом III			
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	2697	2967

Керівник

Особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку
Директор ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ ПІ"

Ведринська І.В.

Крімерман Л.О.



Підприємство ЗНПФ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ - ОБЛІГАЦІЙНИЙ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
34486135		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 р.

Форма N 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	4549
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(4631)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(82)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	223	100
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(66)	(68)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	157	-
збиток	2195	(-)	(50)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	130	265
Інші доходи	2240	7907	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(7924)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	270	215
збиток	2295	(-)	(-)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	270	215
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	270	215

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	66	68
Разом	2550	66	68

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку
Директор ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ ПІ"

Ведринська І.В.

Крімерман Л.О.

