

**ФІНЕКС-АУДИТ**  
АУДИТОРСЬКА ФІРМА

## **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

щодо річної фінансової звітності  
**Закритого недиверсифікованого  
пайового інвестиційного фонду  
«ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД АКЦІЙ»,  
активи якого перебувають в управлінні  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»  
станом на 31 грудня 2014 року**

*Цей Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) адресується:*

- Учасникам Закритого недиверсифікованого пайового інвестиційного фонду «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ»;
- Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

### **I. Звіт щодо фінансової звітності**

#### **Відомості про ФОНД:**

Повне найменування ФОНДУ: Закритий недиверсифікований пайовий інвестиційний фонд «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА».

Тип: закритий;

Вид: недиверсифікований;

ФОНД діє відповідно до Свідоцтва про внесення інституту спільного інвестування до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування №1595, виданого Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 05.04.2011 р.

Реєстраційний код ФОНДУ за ЄДРІСІ: 2321595

Строк діяльності ФОНДУ: 5 (п'ять) років з дати реєстрації в Єдиному державному реєстрі інститутів спільного інвестування (далі – ЄДРІСІ).



**ФІНЕКС-АУДИТ**  
АУДИТОРСЬКА ФІРМА

## **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

щодо річної фінансової звітності  
**Закритого недиверсифікованого  
пайового інвестиційного фонду  
«ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ – ФОНД АКЦІЙ»,  
активи якого перебувають в управлінні  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»  
станом на 31 грудня 2014 року**

*Цей Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) адресується:*

- Учасникам Закритого недиверсифікованого пайового інвестиційного фонду «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ»;
- Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;
- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

### **I. Звіт щодо фінансової звітності**

#### *Відомості про ФОНД:*

Повне найменування ФОНДУ: Закритий недиверсифікований пайовий інвестиційний фонд «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА».

Тип: закритий;

Вид: недиверсифікований;

ФОНД діє відповідно до Свідоцтва про внесення інституту спільного інвестування до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування №1595, виданого Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 05.04.2011 р.

Реєстраційний код ФОНДУ за ЄДРІСІ: 2321595

Строк діяльності ФОНДУ: 5 (п'ять) років з дати реєстрації в Єдиному державному реєстрі інститутів спільного інвестування (далі – ЄДРІСІ).

Основні відомості про ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»:

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»;

Код за ЄДРПОУ: 34486135;

Види діяльності за КВЕД:

66.30 Управління фондами;

Місцезнаходження ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»: вул. Богдана Хмельницького, буд. 19-21, м. Київ, 01030.

Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «ФІНЕКС-АУДИТ» (надалі за текстом – Аудитор) був проведений аудит річної фінансової звітності Закритого недиверсифікованого пайового інвестиційного фонду «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ» (надалі за текстом – ФОНД), активами якого управляє ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» (надалі за текстом – ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна»), у складі: Баланс (Звіт про фінансовий стан) (форма № 1) станом на 31.12.2014 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2); Звіт про рух грошових коштів (форма № 3); Звіт про власний капітал (форма № 4); Примітки до річної фінансової звітності (форма № 5) за 2014 рік (надалі за текстом – річна фінансова звітність та/або фінансові звіти).

Основні принципи облікової політики ФОНДУ на 2014 рік відображені в наказі про облікову політику ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна» 14-01-03, затвердженим Директором 03.01.2014 р.

Усі господарські операції, які відбувалися на ФОНДІ у звітному періоді, відображені із застосуванням Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого наказом Мінфіну України від 30.11.99 р. за № 291, з урахуванням вимог Положення про особливості бухгалтерського обліку операцій інститутів спільного інвестування, затвердженого рішенням НКЦПФР від 26.11.2013 р. за № 2669.

Обрані методи оцінки залишків ФОНДУ на 31.12.2014 року відповідають вимогам Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 30.07.2013 р. за № 1336, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України від 21.08.2013 р. за № 1444/23976.

Річна фінансова звітність ФОНДУ складена у відповідності з вимогами Міністерства фінансів України до її заповнення. Вступні залишки й валюта балансу фінансових звітів ФОНДУ на початок 2014 року відповідають вихідним даним фінансових звітів за 2013 рік. Дані фінансових звітів ФОНДУ підтверджуються даними бухгалтерського обліку.

Відповідальність управлінського персоналу ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» за фінансову звітність

Управлінський персонал ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна» несе відповідальність за складання фінансової звітності у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового

ринку, а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

### Відповідальність Аудитора

Відповідальністю Аудитора є висловлення думки на підставі проведеного аудиту щодо фінансових звітів ФОНДУ. Аудиторська перевірка проведена згідно Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 705, 706, 720.

Ці стандарти вимагають від Аудитора дотримання відповідних етичних норм, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур, які направлені на отримання достатніх аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка міститься у наданих до перевірки фінансових звітах. Вибір процедур базується на судженнях Аудитора, включаючи оцінку ризику суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків Аудитором було розглянуто заходи внутрішнього контролю ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна» щодо підготовки та достовірного представлення фінансової звітності ФОНДУ. Аудит також включав оцінку відповідності використання окремих положень облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом щодо представлення фінансових звітів.

Аудитор вважає, що отримані достатні та належні аудиторські докази для висловлення думки.

### Висловлення думки

На думку Аудитора річна фінансова звітність Закритого недиверсифікованого пайового інвестиційного фонду «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА»» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан фонду станом на 31 грудня 2014 р., фінансові результати його діяльності та рух грошових коштів за 2014 рік, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

## **II. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги**

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги складений відповідно Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами (затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 р. за № 991).

### Розкриття інформації за видами активів

Необоротних активів ФОНД станом на 31.12.2014 р. на балансі не має.

Оборотні активи ФОНДУ складають 114 999 тис. грн.

Дебіторської заборгованості, сумнівної до повернення, ФОНД не має. Резерв сумнівних боргів не формувався.

Інша поточна дебіторська заборгованість у сумі 97 506 тис.грн. складається в основному із заборгованості із попередньої сплати за цінні папери.

У складі поточних фінансових інвестицій ФОНД відображає вартість портфельних інвестицій в цінні папери у розмірі 17 487 тис. грн., зокрема – акції, що враховані за справедливою вартістю.

Залишок грошових коштів ФОНДУ в національній валюті станом на 31.12.2014 р. складає 6 тис. грн. Залишків грошових коштів в іноземній валюті ФОНД не має. Залишки грошових коштів на рахунках ФОНДУ підтверджені банківськими виписками.

Порівняно з залишками активів ФОНДУ минулого звітного року загальна сума активів збільшилась на 112 801 тис. грн. Основною причиною цього є зростання обсягу поточних фінансових інвестицій та поточної дебіторської заборгованості.

На думку Аудитора, розкриття інформації за видами активів у фінансових звітах ФОНД здійснює достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Склад та структура активів, що перебувають у портфелі ФОНДУ, повністю відповідають діючим вимогам Закону України «Про інститути спільного інвестування» та Положення про склад та структуру активів інституту спільного інвестування, затвердженого Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку N 1753 від 10.09.2013 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01.10.2013 р. за № 1689/24221.

Розмір активів ФОНДУ відповідає вимогам п.2 ст.41 Розділу III Закону України «Про інститути спільного інвестування».

#### Розкриття інформації про зобов'язання

Загальна сума зобов'язань ФОНДУ складає 103 тис. грн.

Довгострокових фінансових зобов'язань ФОНД не має.

У складі поточних зобов'язань ФОНДУ відображена кредиторська заборгованість за отримані, але ще не сплачені послуги. Простроченої кредиторської заборгованості за станом на звітну дату ФОНД не має.

Порівняно з сумою зобов'язань на кінець 2013 року загальний розмір зобов'язань ФОНДУ збільшився на 93 тис.грн., що пов'язане із збільшенням заборгованості за отримані послуги.

На думку Аудитора, розкриття інформації про зобов'язання у фінансових звітах ФОНД здійснює достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

#### Розкриття інформації про власний капітал

Загальний розмір власного капіталу ФОНДУ на 31.12.2014 р. складає 114 896 тис. грн.

Пайовий капітал ФОНДУ складає 100 000 тис. грн. Неоплачений капітал складає 66 319 тис. грн. Емісійний дохід склав 81 576 тис.грн.. Вилучений капітал станом на 31.12.2014 р. складає 4 224 тис. грн. Сума нерозподіленого прибутку ФОНДУ складає 3 863 тис. грн.

На думку Аудитора, розкриття інформації про власний капітал у фінансових звітах ФОНД здійснює достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

#### Вартість чистих активів

Вартість чистих активів ФОНДУ складає 114 896 тис. грн. Розрахунок вартості чистих активів здійснено ФОНДОМ у відповідності з вимогами Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 30.07.2013 р. за № 1336, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України від 21.08.2013 р. за № 1444/23976.

#### Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку

Сума нерозподіленого прибутку ФОНДУ складає 3 863 тис. грн. При цьому результатом фінансово-господарської діяльності ФОНДУ за звітний період є прибуток в сумі 6 010 тис. грн., який виник внаслідок перевищення суми доходів ФОНДУ над сумою витрат. Основним джерелом прибутку є операції з купівлі-продажу цінних паперів.

Загальна сума доходу ФОНДУ за 2014 рік становить суму 36 380 тис. грн., більшу частину якого складають доходи від операцій з цінними паперами (34 385 тис. грн. – 94,5%). Витрати ФОНДУ за рік складають загальну суму 30 370 тис. грн., значну частину витрат становлять витрати від операцій з купівлі-продажу цінних паперів (29 031 тис. грн. або 95,6 %).

На думку Аудитора, розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку у фінансових звітах ФОНД здійснює достовірно та повно відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Суми та склад витрат, які відшкодовуються за рахунок активів ФОНДУ, відповідають вимогам діючого законодавства та Положення про склад і розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інституту спільного інвестування, затвердженого Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку N1468 від 13.08.2013 р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 03.09.2013 р. за № 1516/24048.

#### Інформація щодо системи внутрішнього аудиту (контролю)

Внутрішній контроль, необхідний для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, здійснюється відповідальною посадовою особою ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна», яка діє відповідно до Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна», затвердженого Протоколом загальних зборів товариства № 65 від 11.12.2012 року та №3 від 21.07.2014 року, і підпорядковується загальним зборам учасників товариства та звітує перед ними.

### Інформація щодо операцій з пов'язаними сторонами ФОНДУ

У процесі виконання аудиторських процедур при перевірці фінансової звітності ФОНДУ Аудитором не було встановлено операцій з пов'язаними особами, що виходять за межі нормальної діяльності.

### Події після дати балансу

Станом на дату складання Звіту Аудитору не відомо про будь-які події, що відбувались на ФОНДІ після дати балансу і могли суттєво вплинути на річну фінансову звітність.

### Аналіз пруденційних показників діяльності

Відповідно до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1 від 09.01.2013 р., ТОВ «КУА «Інвестиційний капітал Україна» здійснює управління ризиками портфелю ФОНДУ, в тому числі на підставі оцінки динаміки вартості чистих активів ФОНДУ.

Відносна зміна вартості чистих активів ФОНДУ у розрахунку на один цінний папір ФОНДУ станом на 31.12.2014 р. становить -0,15%, що відповідає оптимальному значенню цього показника, встановленого вищевказаним Положенням для ІСІ закритого типу (граничне значення -25%).

### Відомості про Аудитора

Повне найменування Аудитора: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ФІНЕКС-АУДИТ».

Ідентифікаційний код юридичної особи: 32237449.

Вид діяльності за КВЕД :

- Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.

Місцезнаходження: вул. Чайковського, буд. 5/7/9, к. 2, м. Харків, 61022.

Аудитор здійснює діяльність на підставі наступних документів:

- Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3095, видане за рішенням Аудиторської Палати України № 118 від 26.12.2002 р., дію подовжено до 27.09. 2017 р.
- Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів № 48 серія та номер Свідоцтва П 000048, унесено до Реєстру за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.03.2013 р., дійсне до 27.09.2017 р.

Аудиторська перевірка ФОНДУ проводилась аудитором Крімерман Ладою Олександрівною, яка діє на підставі Сертифіката аудитора серія А № 006274, виданого рішенням Аудиторської Палати України № 176/10 від 26.04.2007 р., термін чинності продовжено до 26.04.2017 р.

Інформація про договір на проведення аудиту

Аудиторська перевірка ФОНДУ проводилась у відповідності до умов Договору на проведення аудиту № 2011/0414-1А(4), укладеного 23 грудня 2014 року. Термін проведення перевірки 4 (чотири) робочих дні. Дата початку проведення аудиту 19.03.2015 р., дата закінчення аудиту 24.03.2015 р.

Додатки:

Річна фінансова звітність Закритого недиверсифікованого пайового інвестиційного фонду «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ-ФОНД АКЦІЙ» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» за 2015 рік

24 березня 2015 року.

**Директор  
Товариства з обмеженою відповідальністю  
Аудиторська фірма «ФІНЕКС-АУДИТ»**



**Крімерман Л.О.**



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

# СВІДОЦТВО

про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 3095

Товариство з обмеженою  
відповідальністю Аудиторська  
фірма "ФІНЕКС - АУДИТ"  
(ТОВ АФ "ФІНЕКС - АУДИТ")

Ідентифікаційний код/номер 32237449

Суб'єкт господарювання включений  
до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів  
рішенням Аудиторської палати України

від 26 грудня 2002 р. №118

8  
Рішенням Аудиторської палати України

від 27 вересня 2012 р. №257/3

термін чинності Свідоцтва продовжено

до 27 вересня 2017 р.

Голова АПУ (І. Нестеренко)

Зав. Секретаріату АПУ (С. Прилипка)

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

Рішенням Аудиторської палати України

від

термін чинності Свідоцтва продовжено

до

Голова АПУ

Зав. Секретаріату АПУ

М.П.

№00366



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА  
УКРАЇНИ



УКРАЇНА  
НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

# СВІДОЦТВО

про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів

**ТОВ АФ «ФІНЕКС - АУДИТ»**

(найменування аудиторської фірми)

**32237449**

(код за ЄДРПОУ)

**№ 3095 від 26.12.2002 року**

(номер, серія, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України)

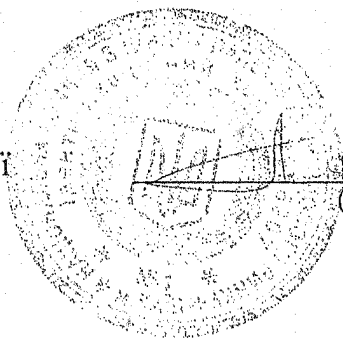
внесено до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів.

Реєстраційний номер Свідоцтва: 48

Серія та номер Свідоцтва: П 000048

Строк дії Свідоцтва: з 12.03.2013 до 27.09.2017

Член Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку



(підпис)

О. М. Мозговий

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

# СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 006274

Громадянина(ці) Третьяков Ігор

Олександрівні

на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"

рішенням Аудиторської палати України № 176/10

від "26" квітня 2007 р.

присвоєна кваліфікація аудитора.

Сертифікат чинний до "26" квітня 2012 р.

М. П. Голова комісії

(В. Соко)

Завідувач Секретаріату

(Т. Довбуш)

1. Рішенням Аудиторської палати України № 249/3

від "26" квітня 2012 р.

Термін дії сертифіката продовжено до

2017 р.

М. П. Голова комісії

(І. Немерєко)

Завідувач Секретаріату

(С. Стришак)

2. Рішенням Аудиторської палати України №

від " " 20 р.

термін дії сертифіката продовжено до

20 р.

М. П. Голова комісії

( )

Завідувач Секретаріату

( )

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

Підприємство <u>ЗНПІФ "Інвестиційний капітал - Фонд Акцій"</u>	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Територія <u>Україна, м. Київ, Шевченківський район</u>	за ЄДРПОУ	2015 01 1
Організаційно-правова форма господарювання _____	за КОАТУУ	34486135
Вид економічної діяльності _____	за КОПФГ	8039100000
Середня кількість працівників <sup>1</sup> _____	за КВЕД	

Адреса, телефон Україна, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 19-21, 581-08-22

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

v
---

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31 Грудня 2014 р.**

Актив	Код рядка	Форма №1 Код за ДКУД 1801001	
		На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Зідстрочені податкові активи	1045	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	-	-
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	-	-
за виданими авансами	1135	-	-
з бюджетом	1136	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	97506
Поточні фінансові інвестиції	1160	1606	17487
гроші та їх еквіваленти	1165	591	6
Готівка	1166	591	6
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>2198</b>	<b>114999</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>2198</b>	<b>114999</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	100000	100000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	8157
Емісійний дохід	1411	-	8157
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2147)	386
Неоплачений капітал	1425	(91441)	(66319)
Вилучений капітал	1430	(4224)	(4224)
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>2188</b>	<b>11489</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	10	10
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточні з забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Баланс	<b>1900</b>	<b>2198</b>	<b>11490</b>

Керівник

/ Ведринська І.В. /

Головний бухгалтер

/ Ведринська І.В. /

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



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

Дата(рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2015	01	1
34486135		

Підприємство **ЗНПФ "Інвестиційний капітал - Фонд Акцій"**  
(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за 2014 р.

Форма №2 Код за ДКУД **1801003**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	34385	45024
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(29031)	(44137)
<b>Валовий :</b>			
прибуток	2090	5354	887
збиток	2095	-	-
інші операційні доходи	2120	58	1
Адміністративні витрати	2130	(257)	(152)
Витрати на збут	2150	-	-
інші операційні витрати	2180	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>			
прибуток	2190	5155	736
збиток	2195	-	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
інші фінансові доходи	2220	1288	952
інші доходи	2240	649	746
Фінансові витрати	2250	(1082)	(618)
Витрати від участі в капіталі	2255	-	-
інші витрати	2270	-	(1242)
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	6010	574
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
прибуток (збиток) від припиненої діяльності після податкування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	6010	574
збиток	2355	-	-

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
оцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
оцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
накопичені курсові різниці	2410	-	-
частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних	2415	-	-
інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>6010</b>	<b>574</b>

### 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	257	152
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>257</b>	<b>152</b>

### 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

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

/ Ведринська І.В. /

/ Ведринська І.В. /

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

Дата (рік, місяць, число) **2015 01 1**  
за ЄДРПОУ **34486135**

"Підприємство " + ЗНПФ "Інвестиційний капітал - Фонд Акцій"  
(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів(за прямим методом)  
за 2014 р.**

Форма №3 за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	39467	34527
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	1
інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(146946)	(30080)
Праці	3105		
Відрахувань на соціальні заходи	3110		
Зобов'язань з податків і зборів	3115		(3)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118		(3)
інші витрачання	3190		
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>-107479</b>	<b>4445</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	138	301
дивідендів	3220	-	24
Надходження від деривативів	3225	-	-
інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260		
Виплати за деривативами	3270		
інші платежі	3290		
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>138</b>	<b>325</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	106698	-
Отримання позик	3305	-	-
інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
інші платежі	3390		(4224)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>106698</b>	<b>-4224</b>
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-643</b>	<b>546</b>
Залишок коштів на початок року	3405	591	45
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	58	-
<b>Залишок коштів на кінець року</b>	<b>3415</b>	<b>6</b>	<b>591</b>

Керівник \_\_\_\_\_ (підпис) **Ведрицька І.В. /**  
Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (підпис) **Ведрицька І.В. /**





Підприємств ЗНПФ "Інвестиційний капітал - Фонд Акцій"  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) \_\_\_\_\_  
ЄДРПОУ \_\_\_\_\_

Коди		
2015	01	01
34486135		

**Звіт про власний капітал  
за 2014 р.**

Форма № 4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	100000				(2147)	(91441)	(4224)	2188
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	100000				(2147)	(91441)	(4224)	2188
Чистий прибуток (збиток)	4100					6010			6010
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111								
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112								
Накопичені курсові різниці	4113								
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114								
Інший сукупний дохід	4116								
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								
Внески учасників :									
Внески до капіталу	4240			81576					81576
Погашення заборгованості з капіталу	4245						25122		25122
Вилучення капіталу :									
Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
	4275								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290								
Трибання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								
Разом змін в капіталі	4295					6010	25122		112708
Залишок на кінець року	4300	100000				3863	(66319)	(4224)	114896

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_  
(підпис)

/ Ведринська І.В. /  
Ідентифікаційний номер \_\_\_\_\_  
/ Ведринська І.В. /



КОДИ	
2015	01 01
34486135	
8039100000	

Дата /рік, місяць, число/  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

Підприємство ЗНПФ "Інвестиційний капітал - Фонд Ацій"  
Територія Україна, м. Київ, Шевченківський район  
Орган державного управління \_\_\_\_\_  
Організаційно-правова форма господарювання \_\_\_\_\_  
Вид економічної діяльності \_\_\_\_\_  
Одиниця виміру: тис. грн.

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2014 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

### I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість			накопичена амортизація	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 комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

Групи основних засобів	Код рядка	початок року		листопада 2017, Утінка 2		первісна (переоцінена) вартість	знос	надійшло за рік	первісної (переоціненої) вартості	знос	Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос													
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	2																	
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) залишкова вартість основних засобів, повністю амортизованих основних засобів основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів основні засоби орендовані для продажу залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(261)  
(262)  
(263)  
(264)  
(2641)  
(265)  
(2651)  
(266)  
(267)  
(268)  
(269)

3 рядка 260 графа 8

3 рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в оперативну оренду

3 рядка 260 графа 15

3 рядка 105 графа 14

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	-	-

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

#### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	17487	-	17487
облігації	400	27858	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	45345	-	17487

3 рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421) за справедливою вартістю (422) за амортизованою собівартістю (423)

3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (424) за справедливою вартістю (425) за амортизованою собівартістю (426)

1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	37	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	21	-
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	1288	1082
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	649	-
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)		(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами 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 у банку	650	6
Інші рахунки в банку (акредитиви, чеківі книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	6

3 рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691)

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

### VIII. Запаси

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

3 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 (позабалансовий рахунок 02)	(925)	-
3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	-

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

### IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	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, роботи, послуги	940	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	97306	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -

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

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

Код рядка	Сума
2	3
1300	-
1310	-
1311	-
1312	-
1313	-
1314	-
1315	-
1316	-
1317	-

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

**ХІІ. Податок на прибуток**

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

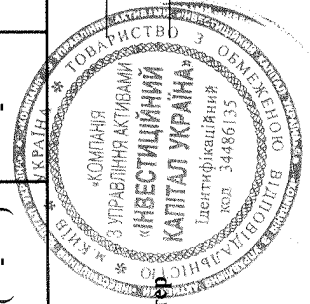
Групи біологічних активів	Код рядка	залишок на початок року			надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року			залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація	залишок		первісна вартість	накопичена амортизація				залишок							
	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	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-		
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-		
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-		
<b>Разом</b>	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		



3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) - \_\_\_\_\_

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) - \_\_\_\_\_

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) - \_\_\_\_\_

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями		Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
			дохід	витрати	5	6				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:											
пшениця	1511	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	
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:											
великої рогатої худоби	1531	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	
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	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	



Керівник  Ведриська І.В.  
 Головний бухгалтер  Ведриська І.В.



