



Відкритому диверсифікованому пайовому
інвестиційному фонду «Альтус-Депозит»
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«АЛЬТУС АСЕТС АКТІВІТІС» в особі директора
Пустельника Степана Осиповича
та
Національній комісії з цінних паперів
та фондового ринку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

*ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ВІДКРИТОГО ДИВЕРСИФІКОВАНОГО ПАЙОВОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ «АЛЬТУС-ДЕПОЗИТ»,
АКТИВИ ЯКОГО ПЕРЕБУВАЮТЬ В УПРАВЛІННІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
«АЛЬТУС АСЕТС АКТІВІТІС»
СТАНОМ НА 31.12.14 РОКУ*

Дата видачі звіту:
«03» березня 2015 р.

м. Дніпропетровськ
2015

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД

Повне найменування: Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд «Альтус-Депозит» ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АССЕТС АКТІВІТІС» (далі – ВДПФ «Альтус-Депозит»);

Тип, вид та клас фонду: відкритий, диверсифікований, ВДПФ «Альтус-Депозит» не є спеціалізованим та класифікаційним фондом;

Дата та номер свідоцтва про внесення інвестиційного фонду до ЄДРІСІ: 17.02.10 року №1407;

Реєстраційний код за ЄДРІСІ: 2111407;

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО КОМПАНІЮ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬТУС АССЕТС АКТІВІТІС» (далі – ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТІВІТІС»);

Код за ЄДРПОУ: 33719000;

Вид діяльності за КВЕД:

| | |
|-------|--|
| 66.30 | Управління фондами |
| 58.13 | Видання газет |
| 58.19 | Інші види видавничої діяльності |
| 64.30 | Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти |
| 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 |

Місцезнаходження: 49044, м. Дніпропетровськ, вул. Шевченка, буд. 53, поверх 4.

ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», а також Кодексу етики професійних бухгалтерів, що застосовується в Україні в якості Національних стандартів аудиту. В підготовці аудиторського висновку аудитор керувався «Вимогами 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 НКЦПФР від 11.06.2013 року № 991 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 05.07.2013 року за № 1119/23651.

Ми провели аудит фінансової звітності ВДПФ «Альтус-Депозит», що додається, яка складається з балансу (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.14 року та відповідних звітів: про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), про рух грошових коштів (за прямим методом) та про власний капітал за період, який закінчився на 31.12.14 року та інших приміток.

Концептуальною основою фінансової звітності ВДПФ «Альтус-Депозит» є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (надалі П(С)БО) та регуляторні і правові вимоги.

Бухгалтерський облік ВДПФ «Альтус-Депозит» здійснювався з використанням робочого плану рахунків, розробленого на основі плану рахунків бухгалтерського обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року №291. Згідно інструкції, субрахунки використовуються виходячи з потреб управління, контролю, аналізу й звітності та можуть ними доповнюватися введенням нових субрахунків (рахунків другого та третього порядків) зі збереженням кодів (номерів) субрахунків цього Плану рахунків. З метою забезпечення достовірних даних бухгалтерського обліку та звітності перед складанням річної

фінансової звітності проведена інвентаризація активів і зобов'язань станом на 31.12.14 року (наказ № 44-п/АД від 24.11.2014 року).

Бухгалтерський облік ВДПФ «Альтус-Депозит» ведеться за журнальною формою з застосуванням комп'ютерної програми «1С Бухгалтерія». Перевіркою встановлено, що показники фінансової звітності складені відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та сформовані за даними бухгалтерського обліку і є взаємопов'язаними.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV (зі змінами та доповненнями), національних Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку, інших нормативно – законодавчих актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів ВДПФ «Альтус-Депозит», які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Нами проведена перевірка у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про аудиторську діяльність» від 22.04.1993 року N 3125-XII зі змінами та доповненнями, «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 НКЦПФР від 11.06.2013 року № 991. Міжнародні стандарти аудиту вимагають від Нас дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності ВДПФ «Альтус-Депозит». Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ

На думку аудитора фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31.12.14 року та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Нами наводиться опис питань та висновки, яких дійшов аудитор щодо іншої додаткової інформації, як того вимагає п.5 розділу II «Основні вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)» Рішення НКЦПФР від 11.06.2013 року № 991

РОЗМІР ПАЙОВОГО КАПІТАЛУ

Пайовий капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складається з 100 000 шт. іменних інвестиційних сертифікатів номінальною вартістю 1 000,00 грн. та дорівнює 100 000 тис. грн. Станом на 31.12.14 року додатковий капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складає 666 тис. грн. Розмір неоплаченого капіталу складає 93 028 тис. грн. Станом на 31.12.14 року вилучений капітал ВДПФ «Альтус-Депозит» складає 6 903 тис. грн.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО АКТИВИ, ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ЧИСТИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК) ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ

Станом на 31.12.14 року на балансі ВДПФ «Альтус-Депозит» обліковуються необоротні активи у вигляді інших фінансових інвестицій на загальну суму 1 235 тис. грн., що на 220 тис. грн. більше ніж на початок року. Збільшення відбулось за рахунок наступних операцій:

| | | | |
|---------------------------|--------------|----------------|------------|
| Придбання +, реалізація - | 1 607 | (1 535) | 72 |
| Дооцінка +, уцінка - | 482 | (334) | 148 |
| Всього | 2 089 | (1 869) | 220 |

Станом на 31.12.14 року на балансі ВДПФ «Альтус-Депозит» обліковуються оборотні активи наступної структури:

- Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 1 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів – 10 тис. грн. За звітний рік сума нарахованих доходів складала 302 тис. грн., а сума що була отримана у вигляді грошових коштів – 308 тис. грн.;
- Гроші та їх еквіваленти – 1 233 тис. грн. Перевіркою організації бухгалтерського обліку операцій з грошовими коштами підтверджено достовірність сум, відображених у фінансовій звітності.

На думку аудитора, інформація за видами активів ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31.12.14 року, що складають 2 479 тис. грн., у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Станом 31.12.14 року на балансі ВДПФ «Альтус-Депозит» обліковуються поточні зобов'язання у розмірі 8 тис. грн., що складаються виключно з поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги. У порівнянні з 01.01.2014 року поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги збільшилась на 3 тис. грн.

На думку аудитора, інформація про зобов'язання ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31.12.14 року, що складають 8 тис. грн., у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

На думку аудитора інформація щодо елемента фінансової звітності «обсяг нерозподіленого прибутку (непокритего збитку)» за рік, що закінчився 31.12.14 року, у всіх суттєвих аспектах, розкрита відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні. Результатом діяльності ВДПФ «Альтус-Депозит» за 2014 рік є прибуток у розмірі 441 тис. грн. Інформація по склад та структуру інших доходів та витрат наведена у примітці V до фінансової звітності, що додається.

ВАРТІСТЬ ЧИСТИХ АКТИВІВ

Вартість чистих активів ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31.12.14 року становить 2 471 081,57 грн., що на нашу думку відповідає вимогам Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 30.07.2013 року № 1336.

СКЛАД ТА СТРУКТУРА АКТИВІВ, ЩО ПЕРЕБУВАЮТЬ У ПОРТФЕЛІ ІСІ

Під час здійснення процедур з аудиту нами встановлено, що склад та структура активів, що перебувають у портфелі ВДПФ «Альтус-Депозит» відповідають вимогам законодавства України, а саме Закону України «Про інститути спільного інвестування» та Положенню про склад та структуру активів інституту спільного інвестування затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 10.09.2013 року № 1753, а саме розділу «III. Вимоги щодо складу та структури активів диверсифікованого ІСІ».

ДОТРИМАННЯ ВИМОГ ЗАКОНОДАВСТВА ЩОДО СУМИ ВИТРАТ, ЯКІ ВІДШКОДОВУЮТЬСЯ ЗА РАХУНОК АКТИВІВ ІСІ

Під час здійснення процедур з аудиту нами встановлено, що витрати, які відшкодовуються за рахунок активів ВДПФ «Альтус-Депозит» протягом звітного періоду в цілому відповідають вимогам Положення про склад та розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інституту спільного інвестування затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 13.08.2013 року № 1468.

ВІДПОВІДНІСТЬ РОЗМІРУ АКТИВІВ ІСІ МІНІМАЛЬНОМУ ОБСЯГУ АКТИВІВ

На нашу думку розмір активів ВДПФ «Альтус-Депозит» станом на 31.12.14 року складає 2 479 тис. грн., що перевищує 1 250 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, на день реєстрації, та відповідає вимогам статті 41 Закону України «Про інститути спільного інвестування» від 05.07.2012 року № 5080-VI.

СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ (КОНТРОЛЮ)

ВДПФ «Альтус-Депозит» не є юридичною особою та не має посадових осіб. ВДПФ «Альтус-Депозит» знаходиться під управлінням ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС». З метою здійснення внутрішнього контролю та аудиту на ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» створена служба внутрішнього аудиту, яка підзвітна загальним зборам учасників Товариства. Служба внутрішнього аудиту є органом оперативного контролю і діє відповідно до Положення про службу внутрішнього аудиту, що затверджене протоколом загальних зборів учасників № 246 від 26.12.2012 року.

З 17.04.2014 року внутрішнім аудитором ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» є Акімова Аріна Сергіївна на підставі протоколу Загальних зборів Учасників №16-04/2014 від 16.04.2014 року.

На нашу думку прийнята та функціонуюча система внутрішнього аудиту (контролю) є достатньою для складання фінансової звітності ВДПФ «Альтус-Депозит», яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки

ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу, знаходиться під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі. Пов'язаними особами ВДПФ «Альтус-Депозит» є:

- Посадові особи ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС», що здійснюють від імені ВДПФ «Альтус-Депозит» юридичні дії, спрямовані на встановлення, зміну або припинення правовідносин:

| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» | Частка в статутному капіталі ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС», % |
|-----------------------------|---|--|
| Пустельник Степан Осипович | Директор | 0 % |

- Засновники ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС»:

| Учасники | Сума внеску (грн.) | Частка в статутному капіталі | Структура внеску |
|---|---------------------|------------------------------|------------------|
| Товариство з обмеженою відповідальністю «АКТИВ-РЗ» | 3 500 000,00 | 50 % | Грошові кошти |
| Товариство з обмеженою відповідальністю «СТАЙЛ-ТРЕЙД» | 3 500 000,00 | 50 % | Грошові кошти |
| Всього | 7 000 000,00 | 100 % | |

Нами перевірені документи ВДПФ «Альтус-Депозит» на ознаки існування відносин і операцій з пов'язаними сторонами (зокрема афілійованими особами), які можуть виходити за межі нормальної діяльності ВДПФ «Альтус-Депозит» та які управлінський персонал ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» міг не розкривати нам та не ідентифікувати, ми дійшли висновку про відсутність таких операцій які виходять за межі нормальної діяльності ВДПФ «Альтус-Депозит» протягом 2014 року. Окрім того, нами отримані письмові свідчення управлінського персоналу ТОВ «КУА «АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТІС» про відсутність ознак таких операцій за період що перевірявся.

ПОДІЙ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Ми не отримали свідчень під час проведення аудиторської перевірки про існування подій після дати балансу ВДПФ «Альтус-Депозит» за 2014 рік, які не були відображені у фінансовій звітності ВДПФ «Альтус-Депозит» за 2014 рік, та які могли би мати суттєвий вплив на розуміння фінансового стану ВДПФ «Альтус-Депозит» за результатами 2014 року. Однак маємо звернути увагу на те, що на дату видачі аудиторського висновку відбулися зміни в законодавстві України, які можуть вплинути на діяльність інститутів спільного інвестування.

СТУПІНЬ РИЗИКУ ІСІ

Нами не наводиться інформація про ступінь ризику ВДПФ «Альтус-Депозит», оскільки до Рішення НКЦПФР «Про затвердження Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами)» від 09.01.2013 року №1 були внесені зміни на підставі Рішення НКЦПФР «Про затвердження Змін до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами)» від 03.06.2014 року № 730 відповідно до яких було вилучено розділ «ІІІ. Пруденційні нормативи, що застосовуються до ІСІ» на підставі якого розраховувалися пруденційні нормативи.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Альтаір»;

Код за ЄДРПОУ: 32541162;

Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 3222, видано згідно рішення АПУ № 126 від 30.07.2003 року, термін чинності Свідоцтва продовжено до 30.05.2018 року, згідно рішення АПУ № 271/3 від 30.05.2013 року.

Свідоцтво НКЦПФР серія «П» № 000237 про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, дата видачі Свідоцтва 02.10.2014 року. Строк дії Свідоцтва з 02.10.2014 року до 30.05.2018 року.

Аудиторську перевірку провів незалежний аудитор Скворцов Руслан Олегович (сертифікат аудитора серії «А» № 006877, виданий рішенням АПУ № 244/3 від 22 грудня 2011 р., термін чинності сертифікату до 22 грудня 2016 р.

Місцезнаходження: вул. Глинка, буд. 7, офіс 703, м. Дніпропетровськ, Дніпропетровська обл., 49000.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Дата та номер договору на проведення аудиту: 17.10.2011 року №51 з урахуванням додаткових угод;

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 13.02.2015 року по 03.03.2015 року.

Аудитор, директор ТОВ «АФ «Альтаір»

Аудитор, ТОВ «АФ «Альтаір»

«03» березня 2015 р.



[Handwritten signature]

І. В. Китаєва

[Handwritten signature]

Р. О. Скворцов

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
СТАНОМ НА 31.12.14 РОКУ

Підприємство: ТОВ "КУА "АЛЬТУС АССЕТС АКТИВІТС" Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"

Територія : Дніпропетровська

Організаційно-правова форма господарювання:

Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

Середня кількість працівників: 0

Адреса, телефон: вулиця Шевченка, буд. 53, поверх 4, м. Дніпропетровськ, Дніпропетровська обл., 49044

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 копій-ками)

Складено (зробити позначку «√» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

| КОДИ |
|------------|
| 2015101101 |
| 33719000 |
| 1210136600 |
| - |
| 64.30 |

| |
|---|
| √ |
| - |

**БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)
на 31 грудня 2014 року**

Форма № 1 Код за ДКУД

1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | - | - |
| первісна вартість | 1001 | - | - |
| накопичена амортизація | 1002 | - | - |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | - | - |
| Основні засоби | 1010 | - | - |
| первісна вартість | 1011 | - | - |
| знос | 1012 | - | - |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | - | - |
| первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | - | - |
| знос інвестиційної нерухомості | 1017 | - | - |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | - | - |
| первісна вартість довгострокових біологічних активів | 1021 | - | - |
| накопичена амортизація довгострокових біологічних активів | 1022 | - | - |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | - | - |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 1 015 | 1 235 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | - | - |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | - | - |
| Гудвіл | 1050 | - | - |
| Відстрочені аквізиторські витрати | 1060 | - | - |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | - | - |
| Інші необоротні активи | 1090 | - | - |
| Усього за розділом I | 1095 | 1 015 | 1 235 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | - | - |
| виробничі запаси | 1101 | - | - |
| незавершене виробництво | 1102 | - | - |
| готова продукція | 1103 | - | - |
| товари | 1104 | - | - |
| Поточні біологічні активи | 1110 | - | - |
| Депозити перестраховування | 1115 | - | - |
| Векселі одержані | 1120 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | - | 1 |
| з бюджетом | 1135 | - | - |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів | 1140 | 16 | 10 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1145 | - | - |

| Актив | Код рядка | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |
|---|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1 | - |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 62 | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 994 | 1 233 |
| готівка | 1166 | - | - |
| рахунки в банках | 1167 | 994 | 1 233 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | - | - |
| Частка перестраховика у страхових резервах, у тому числі в: | 1180 | - | - |
| резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | - | - |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | - | - |
| резервах незароблених премій | 1183 | - | - |
| інших страхових резервах | 1184 | - | - |
| Інші оборотні активи | 1190 | - | - |
| Усього за розділом II | 1195 | 1 073 | 1 244 |
| III. Необоротні активи та групи вибуття | 1200 | - | - |
| Баланс | 1300 | 2 088 | 2 479 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |
|--|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 100 000 | 100 000 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | - | - |
| Додатковий капітал | 1410 | 666 | 666 |
| Емісійний дохід | 1411 | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | - | - |
| Резервний капітал | 1415 | - | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1 295 | 1 736 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (93 028) | (93 028) |
| Видучений капітал | 1430 | (6 850) | (6 903) |
| Інші резерви | 1435 | - | - |
| Усього за розділом I | 1495 | 2 083 | 2 471 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | - | - |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | - | - |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | - | - |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | - | - |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | - | - |
| довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | - | - |
| Цільове фінансування | 1525 | - | - |
| благодійна допомога | 1526 | - | - |
| Страхові резерви, у тому числі: | 1530 | - | - |
| резерв довгострокових зобов'язань | 1531 | - | - |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | - | - |
| резерв незароблених премій | 1533 | - | - |
| інші страхові резерви | 1534 | - | - |
| Інвестиційні контракти | 1535 | - | - |
| Призовий фонд | 1540 | - | - |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | - | - |
| Усього за розділом III | 1595 | - | - |
| 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 | 5 | 8 |
| 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 із внутрішніх розрахунків | 1645 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю | 1650 | - | - |

| Пасив | Код рядка | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |
|---|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Поточні забезпечення | 1660 | - | - |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | - | - |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | - | - |
| Усього за розділом III | 1695 | 5 | 8 |
| 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 | 2 088 | 2 479 |

Керівник _____
(підпис)

Пустельник Степан Осипович
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Коваленко Тетяна Анатоліївна
(ініціали, прізвище)

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

Підприємство: ТОВ "КУА "АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТС" Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2015101101 |
| 33719000 |

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)
за 2014 рік

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 | - | - |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | - | - |
| премії підписані, валова сума | 2011 | - | - |
| премії, передані у перестрахування | 2012 | - | - |
| зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | - | - |
| зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | - | - |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (-) | (-) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (-) | (-) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | - | - |
| збиток | 2095 | (-) | (-) |
| 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 | 7 | - |
| 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 | (99) | (62) |
| Витрати на збут | 2150 | (-) | (-) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (3) | (-) |
| 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 | - | - |
| збиток | 2195 | (95) | (62) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | - | - |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 792 | 524 |
| Інші доходи | 2240 | 1 684 | 446 |
| дохід від благодійної допомоги | 2241 | - | - |
| Фінансові витрати | 2250 | (-) | (-) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (-) | (-) |
| Інші витрати | 2270 | (1 940) | (610) |
| прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | - | - |
| Фінансовий результат до оподаткування | | | |
| прибуток | 2290 | 441 | 298 |
| збиток | 2295 | (-) | (-) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | - | - |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | - | - |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 441 | 298 |
| 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 | 441 | 298 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні витрати | 2500 | - | - |
| Витрати на оплату праці | 2505 | - | - |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | - | - |
| Амортизація | 2515 | - | - |
| Інші операційні витрати | 2520 | 102 | 62 |
| Разом | 2550 | 102 | 62 |

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 | - | - |
| Скорегована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | - | - |
| Чистий прибуток, що приходить на одну просту акцію | 2610 | - | - |
| Скорегований чистий прибуток, що приходить на одну просту акцію в обертанні | 2615 | - | - |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | - | - |

| | | |
|--------------------|----------|------------------------------|
| Керівник | _____ | Пустельник Степан Осипович |
| | (підпис) | (ініціали, прізвище) |
| Головний бухгалтер | _____ | Коваленко Тетяна Анатоліївна |
| | (підпис) | (ініціали, прізвище) |

Підприємство: ТОВ "КУА "АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІПС" Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2015|01|01

33719000

**ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом)
за 2014 рік**

Форма № 3 Код за ДКУД

1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | - | - |
| Повернення податків і зборів | 3005 | - | - |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | - | - |
| Цільового фінансування | 3010 | - | - |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | - | - |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | - | - |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | - | - |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | - | - |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | - | - |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | - | - |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | - | - |
| Надходження від страхових премій | 3050 | - | - |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | - | - |
| Інші надходження | 3095 | 78 | - |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (86) | (53) |
| Праці | 3105 | (-) | (-) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (-) | (-) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (11) | (6) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (-) | (-) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (-) | (-) |
| Інші витрачання | 3190 | (75) | (-) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | (94) | (59) |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | 1 684 | 446 |
| необоротних активів | 3205 | - | - |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 308 | 304 |
| дивідендів | 3220 | - | - |
| Надходження від деривативів | 3225 | - | - |
| Надходження від погашення позик | 3230 | - | - |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | - | - |
| Інші надходження | 3250 | - | - |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | (1 607) | (385) |
| необоротних активів | 3260 | (-) | (-) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (-) | (-) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (-) | (-) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (-) | (-) |
| Інші платежі | 3290 | (-) | (-) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 385 | 365 |

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: власного капіталу | 3300 | - | 65 |
| отримання позик | 3305 | - | - |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | - | - |
| Інші надходження | 3340 | - | - |
| Витрачання на: вкуп власних акцій | 3345 | (-) | (-) |
| погашення позик | 3350 | (-) | (-) |
| сплату дивідендів | 3355 | (-) | (-) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (-) | (-) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (-) | (-) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (-) | (-) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (-) | (-) |
| Інші платежі | 3390 | (53) | (76) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | (53) | (11) |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | 238 | 295 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 994 | 699 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 1 | - |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 1 233 | 994 |

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович
 (підпис) (ініціали, прізвище)
 Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна
 (підпис) (ініціали, прізвище)

Підприємство: ТОВ "КУА "АЛЬТУС АСЕТС АКТИВІТІС" Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 2015101101 |
| 33719000 |

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2014 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

| Стаття | Код | 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 | 100 000 | - | 666 | - | 1 295 | (93 028) | (6 850) | 2 083 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 100 000 | - | 666 | - | 1 295 | (93 028) | (6 850) | 2 083 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | 441 | - | - | 441 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Стаття | Код | 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 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | - | - | - | - | - | - | (53) | (53) |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом змін в капіталі | 4295 | - | - | - | - | 441 | - | (53) | 388 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 100 000 | - | 666 | - | 1 736 | (93 028) | (6 903) | 2 471 |

Керівник _____ Пустельник Степан Осипович
 (підпис) (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____ Коваленко Тетяна Анатоліївна
 (підпис) (ініціали, прізвище)

| | |
|---------------------------|------------|
| Дата (рік, місяць, число) | КОДИ |
| | 201510101 |
| за ЄДРПОУ | 33719000 |
| за КОАТУУ | 1210136600 |
| за СПОДУ | - |
| за КОПФГ | - |
| за КВЕД | 64.30 |

Підприємство: ТОВ "КУА "АЛЬТУС АССТЕТС АКТИВІТС" Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Альтус-Депозит"
Територія : Дніпропетровська
Орган державного управління :
Організаційно-правова форма господарювання:
Вид економічної діяльності : Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти
Одиниця виміру: тис. грн.

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2014 рік**

Форма № 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 | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація | | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Права користування природними ресурсами | 010 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права користування майном | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права на комерційні позначення | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права на об'єкти промислової власності | 040 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авторське право та суміжні з ним права | 050 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 060 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші нематеріальні активи | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Гудвіл | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів

(081) _____ -

(082) _____ -

(083) _____ -

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____ -

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____ -

II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

| Групи основних засобів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Витрати від зменшення корисності | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | | В тому числі | | | |
|---|-----------|-----------------------------------|-------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
| | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | | (дооцінка +, уцінка -) | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | одержані за фінансовою орендою | | передані в оперативну оренду | |
| | | | | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | | | | | | | | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | первісної (переоціненої) вартості | Зносу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Малочінні необоротні матеріальні активи | 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Природні ресурси | 220 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Групи основних засобів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка | | Вибуло за рік | | Нараховано амортизації за рік | Витрати від зменшення корисності | Інші зміни за рік | | Залишок на кінець року | | В тому числі | | | | | |
|------------------------------------|------------|-----------------------------------|----------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|-------|
| | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | | (дооцінка +, уцінка -) | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | одержані за фінансовою орендою | | передані в оперативну оренду | |
| | | | | | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | | | | | | | | | | | первісної (переоціненої) вартості | Зносу | первісної (переоціненої) вартості | Зносу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| 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
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів
- 3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
- 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
- 3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існує обмеження права власності
- 3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

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

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

| Найменування показника | Код рядка | За рік | На кінець року |
|---|------------|----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Капітальне будівництво | 280 | - | - |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | 290 | - | - |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 300 | - | - |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 310 | - | - |
| Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів | 320 | - | - |
| Інші | 330 | - | - |
| Разом | 340 | - | - |

З 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 |
| А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: | | | | |
| асоційовані підприємства | 350 | - | - | - |
| дочірні підприємства | 360 | - | - | - |
| спільну діяльність | 370 | - | - | - |
| Б. Інші фінансові інвестиції в: | | | | |
| частки і паї у статутному капіталі інших підприємств | 380 | - | - | - |
| акції | 390 | - | - | - |
| облігації | 400 | 1 607 | 1 235 | - |
| інші | 410 | - | - | - |
| Разом (розд. А + розд. Б) | 420 | 1 607 | 1 235 | - |

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421) -
 за справедливою вартістю (422) 1 235
 за амортизованою собівартістю (423) -
 Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) -
 за справедливою вартістю (425) -
 за амортизованою собівартістю (426) -

V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

| Найменування показника | Код рядка | Доходи | Витрати |
|---|-----------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. Інші операційні доходи і витрати: | | | |
| Операційна оренда активів | 440 | - | - |
| Операційна курсова різниця | 450 | 5 | 3 |
| 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 | 2 | - |
| У тому числі: | | | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 491 | X | - |
| непродуктивні витрати і втрати | 492 | X | - |
| Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в: | | | |
| Асоційовані підприємства | 500 | - | - |
| Дочірні підприємства | 510 | - | - |
| Спільну діяльність | 520 | - | - |
| В. Інші фінансові доходи і витрати: | | | |
| Дивіденди | 530 | - | X |
| Проценти | 540 | X | - |
| Фінансова оренда активів | 550 | - | - |
| Інші фінансові доходи і витрати | 560 | 792 | - |
| Г. Інші доходи і витрати: | | | |
| Реалізація фінансових інвестицій | 570 | 1 684 | 1 598 |
| 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 | - | 342 |

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) -
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) - %
 Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, що включені до собівартості активів (633) -

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

| Найменування показника | Код рядка | На кінець року |
|--|------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Готівка | 640 | - |
| Поточний рахунок в банку | 650 | - |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660 | 1 233 |
| Грошові кошти в дорозі | 670 | - |
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | - |
| Разом | 690 | 1 233 |

Із рядка 1090 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

| Види забезпечень і резервів | Код рядка | Залишок на початок року | Збільшення за звітний рік | | Використано у звітному році | Сторновано невикористану суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення | Залишок на кінець року |
|---|------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|---|--|------------------------|
| | | | нараховано (створено) | Додаткові відрахування | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Забезпечення на виплату відпусток працівникам | 710 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення | 720 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань | 730 | - | - | - | - | - | - | - |
| Забезпечення наступних витрат на 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 | - | - | - |
| Гара і тарні матеріали | 830 | - | - | - |
| Будівельні матеріали | 840 | - | - | - |
| Запасні частини | 850 | - | - | - |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | - | - | - |
| Поточні біологічні активи | 870 | - | - | - |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 880 | - | - | - |
| Незавершене виробництво | 890 | - | - | - |
| Готова продукція | 900 | - | - | - |
| Товари | 910 | - | - | - |
| Разом | 920 | - | - | - |

Із рядка 920 гр. 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації (921) -
 переданих у переробку оформлених в заставу (922) -
 переданих на комісію (923) -
 (924) -
 Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -
 З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) 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 | в 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 | - | - | - | - |

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 нестачі і втрат | 960 | - |
| Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році | 970 | - |
| Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072) | 980 | - |

XI. БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ

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

XIII. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Нараховано за звітний рік | 1300 | - |
| Використано за рік – усього | 1310 | - |
| в тому числі на: | | |
| будівництво об'єктів | 1311 | - |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312 | - |
| з них машини та обладнання | 1313 | - |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 1314 | - |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 1315 | - |
| | 1316 | - |
| | 1317 | - |

XII. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Поточний 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, у тому числі | 1240 | - |
| поточний податок на прибуток | 1241 | - |
| зменшення (збільшення) | 1242 | - |
| відстрочених податкових активів | | |
| збільшення (зменшення) | 1243 | - |
| відстрочених податкових зобов'язань | | |
| Відображено у складі власного капіталу – усього, у тому числі | 1250 | - |
| поточний податок на прибуток | 1251 | - |
| зменшення (збільшення) | 1252 | - |
| відстрочених податкових активів | | |
| збільшення (зменшення) | 1253 | - |
| відстрочених податкових зобов'язань | | |

XIV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ

| Групи біологічних активів | Код рядка | Обліковуються за первісною вартістю | | | | | | | | | | Обліковуються за справедливою вартістю | | | | |
|--|-------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|--|-----------------|-----------------------|---------------|------------------------|
| | | залишок на початок року | | надійшло за рік | вибуло за рік | | нараховано амортизації за рік | витрати від зменшення корисності | вигоди від відновлення корисності | залишок на кінець року | | залишок на початок року | надійшло за рік | зміни вартості за рік | вибуло за рік | залишок на кінець року |
| | | первісна вартість | накопичена амортизація | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | первісна вартість | накопичена амортизація | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі: | 1410 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| робоча худоба | 1411 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| продуктивна худоба | 1412 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| багаторічні насадження | 1413 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 1414 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші довгострокові біологічні активи | 1415 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Поточні біологічні активи - усього в тому числі: | 1420 | - | - | x | - | x | x | - | - | - | x | - | - | - | - | - |
| тварини на вирощуванні та відгодівлі | 1421 | - | - | x | - | x | x | - | - | - | x | - | - | - | - | - |
| біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі) | 1422 | - | - | x | - | x | x | - | - | - | x | - | - | - | - | - |
| | 1423 | - | - | x | - | x | x | - | - | - | x | - | - | - | - | - |
| інші поточні біологічні активи | 1424 | - | - | x | - | x | x | - | - | - | x | - | - | - | - | - |
| Разом | 1430 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____ -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених у наслідок надзвичайних подій (1432) _____ -

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

XV. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ВІД ПЕРВІСНОГО ВИЗНАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ БІОЛОГІЧНИХ АКТИВІВ

| Найменування показника | Код рядка | Вартість первісного визнання | Витрати, пов'язані з біологічним перетворенням | Результат від первісного визнання | | Уцінка | Виручка від реалізації | Собівартість реалізації | Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від | |
|--|-------------|------------------------------|--|-----------------------------------|---------|--------|------------------------|-------------------------|---|---------------------|
| | | | | дохід | витрати | | | | реалізації | первісного визнання |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі | 1500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| зернові і зернобобові них | 1510 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| пшениця | 1511 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| соя | 1512 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| соляшник | 1513 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ріпак | 1514 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| цукрові буряки (фабричні) | 1515 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| картопля | 1516 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| плоди (зерняткові, кісткові) | 1517 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інша продукція рослинництва | 1518 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| додаткові біологічні активи рослинництва | 1519 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі | 1520 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| приріст живої маси - усього з нього | 1530 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи разом | 1540 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____
(підпис)

Пустельник Степан Осипович
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

Коваленко Тетяна Анатоліївна
(ініціали, прізвище)