

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Директор
(посада)



Журжій Інна Костянтинівна

(підпис) "Компанія з управління активами" (прізвище та ініціали керівника)

30.04.2014
(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"
2. Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
36136431
4. Місцезнаходження
01004, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, бульвар Тараса Шевченка, будинок 11, кімната 205
5. Міжміський код, телефон та факс
(044) 206-45-77, (044) 206-45-77
6. Електронна поштова адреса
info@ip-group.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | <u>30.04.2014</u>
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | <u>82 Бюлетень "Відомості НЦПФР"</u>
(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>30.04.2014</u>
(дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>http://ip-group.com.ua</u> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) | <u>30.04.2014</u>
(дата) |

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів | |
| 23. Основні відомості про ФОН | |
| 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН | |
| 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН | |
| 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН | |
| 27. Правила ФОН | |
| 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) | X |
| 29. Текст аудиторського висновку (звіту) | X |
| 30. Річна фінансова звітність | |
| 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) | X |
| 32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) | |
| 33. Примітки: | |
- До складу змісту річної інформації емітента не включені наступні пункти:

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - емітент не є акціонерним товариством.

"Інформація про рейтингове агентство" - емітент не користувався послугами рейтингового агентства протягом звітного періоду.

"Інформація про володіння посадовими особами акціями емітента" - емітент не здійснював випуск акцій.

"Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента"- емітент не здійснював випуск акцій.

"Інформація про загальні збори акціонерів" - протягом звітного періоду загальних зборів емітента не проводилось, так як емітент товариство з обмеженою відповідальністю.

"Інформація про дивіденди" - емітент не виплачував дивіденди протягом звітного періоду.

"Інформація про випуски акцій емітента" - за звітний період випусків акцій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про похідні цінні папери емітента" - за звітний період випусків похідних цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося, так як випуск акцій не відбувався.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" - емітент не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води.

"Інформація про собівартість реалізованої продукції" - емітент не займається переробною, добувною промисловістю, виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - емітент не випускав забезпечених боргових цінних паперів.

"Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" - протягом звітного періоду у емітента не виникало особливої інформації.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

A00 № 781990

3. Дата проведення державної реєстрації

07.10.2008

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

7500000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

8. Середня кількість працівників (осіб)

9

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

66.30 - Управління фондами

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

10. Органи управління підприємства

Управління Товариством здійснюють: Загальні збори учасників Товариства; Директор Товариства. Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників Товариства. Вони складаються з учасників Товариства або призначених ними представників. Представники учасників можуть бути постійними або призначеними на певний строк. Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника у Загальних зборах Учасників, сповістивши про це інших учасників. Учасник Товариства вправі передати свої повноваження на Загальних зборах Учасників іншому Учаснику або представникові іншого Учасника. Для ведення Загальних зборів Учасників Учасники обирають Голову та Секретаря зборів. Голова Загальних зборів Учасників організує ведення протоколу. Книга протоколів має бути у будь-який час надана учасникам Товариства. На їх вимогу повинні видаватися засвідчені витяги з книги протоколів. Кількість голосів кожного з учасників Товариства на Загальних зборах Учасників визначається пропорційно розміру частки учасника Товариства у статутному капіталі Товариства. Управління поточною діяльністю Товариства здійснюється виконавчим органом - Директором Товариства. Директор може вирішувати всі питання діяльності Товариства, крім тих, які відносяться до виключної компетенції Загальних зборів Учасників. Директор обирається Загальними зборами Учасників. З Директором укладається трудовий контракт. Директор не рідше одного разу на рік звітує перед Загальними зборами про свою роботу та про стан справ Товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "БАНК ВОСТОК"

2) МФО банку

307123

3) Поточний рахунок

26504010063400

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

-

5) МФО банку

-

6) Поточний рахунок

-

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами)	серія АД № 034422	14.06.2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	13.05.2014
Опис	Товариство планує продовжити термін дії ліцензії.			

13. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АННУІТЕТ"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901447

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АННУІТЕТ". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'яност сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТІК"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901507

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТІК". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ГЛОБАЛ"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901520

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ГЛОБАЛ". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІСТЕЙТ"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901562

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІСТЕЙТ". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛІНТЕР"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901599

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛІНТЕР". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОБЛІС"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901630

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОБЛІС". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОРІС"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901651

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОРІС". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'ятсот сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ПРАЙД"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901693

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ПРАЙД". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'яност сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФРОНТЛАЙН"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901688

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФРОНТЛАЙН". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'яност сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ХАНТЕР"

2) Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3) Код за ЄДРПОУ

38901468

4) Місцезнаходження

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2

5) Опис

20.08.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №27/2013/1 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ХАНТЕР". Форма участі у Товаристві - пряма. Емітент володіє 100% акцій юридичної особи. Статутний капітал Товариства у розмірі 1 977 000 (один мільйон дев'яност сімдесят сім тисяч) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Код за ЄДРПОУ

38568415

4) Місцезнаходження

Україна, 01004, м.Київ, бульв. Тараса Шевченка, буд. 11

5) Опис

23.01.2013 рішенням Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол № №1/2013 від 20.08.2013 р.) було прийнято рішення про створення юридичної особи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ". Форма участі у Товаристві - пряма. Частка емітента в статутному капіталі створеної юридичної особи складає 24 %, що становить 345 600 (триста сорок п'ять тисяч шістсот) гривень 00 копійок був сформований грошовими коштами.

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"	37935831	02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімню 303/2	99,9
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Журжій Інна Костянтинівна	АН 610645 27.06.2007 Бабушкінський РВ ДМУ УМВС України в Дніпропетровській області		0
Журжій Андрій Валерійович	МЕ 958387 18.09.2009 Солом'янським РУ ГУ МВС України в м. Києві		0,1
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) Посада

Директор

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Журжій Інна Костянтинівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

АН 610645 27.06.2007 Бабушкінський РВ ДМУ УМВС України в Дніпропетровській

області

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища

6) Стаж керівної роботи (років)

6

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Директор ТОВ "КУА "МТІР ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

8) дата обрання та термін, на який обрано

01.10.2008, обрано безстроково

9) Опис

Призначений загальними зборами засновників Товариства від 01.10.2008 р. (Протокол № ПП/01-2008 від 01.10.2008 р.). Повноваження та обов'язки - згідно Статуту Товариства, особа не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Інші посади, що займає особа: особа не займає керівних посад на інших підприємствах. Попередня посада: Директор ТОВ "КУА "МТІР ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ". Стаж керівної роботи: 6 років. Розмір виплаченої винагороди надається відповідно до внутрішніх документів Товариства. Зміни в персональному складі посадової особи не відбувались.

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Корженко Оксана Сергіївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

НС 777446 09.03.2000 Смілянський МРВ УМВС України в Черкаській області

4) Рік народження

1983

5) Освіта

Вища

6) Стаж керівної роботи (років)

2

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Бухгалтер ТОВ "КУА "ФОЗЗІ КАПІТАЛ"

8) дата обрання та термін, на який обрано

16.01.2012, обрано безстроково

9) Опис

Прийнятий на посаду відповідно до Наказу № 16/01-2012-1к від 16.01.2012 р. Повноваження та обов'язки - згідно Статуту Товариства, особа не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Інші посади, що займає особа: особа не займає керівних посад на інших підприємствах. Попередня посада: Бухгалтер ТОВ "КУА "ФОЗЗІ КАПІТАЛ". Стаж керівної роботи: 2 роки. Розмір виплаченої винагороди надається відповідно до внутрішніх документів Товариства. Зміни в персональному складі посадової особи не відбувались.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство Акціонерний банк "Південний"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20953647
Місцезнаходження	65059, Одеська обл., м. Одеса, вул. Краснова, буд. 6/1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ №286610
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	(0482) 34-46-75
Факс	(0482) 34-46-75
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Договір № 5060 від 21.10.2010 р. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	30373906
Місцезнаходження	04112, м. Київ, вул. Грекова, буд. 3, кв. 9
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія П №000089
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.04.2013
Міжміський код та телефон	(044) 284 18 65
Факс	(044) 284 18 65
Вид діяльності	Аудитор, що може проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів
Опис	Договір № 280/13 від 18 листопада 2013 року. Товариство самостійно не веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Х. Відомості про цінні папери емітента

2. Інформація про облігації емітента (для кожного непогашеного випуску облігацій)

1) Процентні облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплачених процентів за звітний період (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
25.03.2011	49/2/11	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	1 000	7 000	Бездокументарні іменні	7 000 000	18	щоквартально	75 943,06	14.05.2016
Опис	Облігації обертаються вільно на території України протягом всього строку їх обігу. Фактів лістингу/делістингу облігацій емітента на фондових біржах не було. Мета емісії облігацій: випуск облігацій здійснюється з метою залучення грошових коштів в обсязі 7 000 000 (сім мільйонів) гривень 00 копійок шляхом їх продажу (відкритого (публічного) розміщення) для формування інвестиційного портфелю емітента з метою одержання доходу від інвестиційної діяльності. Мета додаткової емісії: додаткової емісії облігацій за звітний період не проводилось. Розміщення облігацій здійснюється емітентом самостійно через організатора торгівлі ПАТ "Українська біржа".									

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" було створене на підставі рішення засновників 01.10.2008 р. (протокол загальних зборів засновників № П/01-2008 від 01.10.2008 р.) та зареєстроване державним реєстратором Дніпровської районної в м. Києві державної адміністрації 07.10.2008 р. № 1 067 102 0000 013330. 25.03.2011 р. Товариство зареєструвало випуск відсоткових іменних облігацій в бездокументарній формі існування (Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств № 49/2/11 від 23.04.2012 р. видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку) в кількості 7 000 штук на суму 7 000 000 грн. Протягом звітнього року у Товариства не відбувалось важливих подій розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ).

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Товариство не має в організаційній структурі дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів. Змін в організаційній структурі емітента протягом звітнього періоду не було.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

-Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 9 осіб

-Середньооблікова чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 4 особи

- Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 1 особи

- Фонду оплати праці за 2013 рік склав: 2 467 385,06 грн. Розміру фонду оплати праці відносно 2012 року збільшився.

- Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: наявна

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

Емітент є членом об'єднання професійних учасників фондового ринку - Української Асоціації Інвестиційного Бізнесу (УАІБ), що знаходиться за адресою: 03680 м. Київ, Україна, вул. Предславинська, 28, офіс 301. Українська Асоціація Інвестиційного Бізнесу (УАІБ) є добровільною недержавною некомерційною організацією, що об'єднує усі компанії з управління активами в Україні.

Повноваженнями Асоціації як об'єднання професійних учасників фондового ринку є:

- Впровадження норм професійної етики у практичній діяльності членів Асоціації.
- Розробка та затвердження методичних рекомендацій щодо провадження професійної діяльності на фондовому ринку членами Асоціації.
- Впровадження ефективних механізмів розв'язання спорів, пов'язаних з професійною

діяльністю членів Асоціації.

· Моніторинг дотримання членами Асоціації Статуту та внутрішніх документів Асоціації.
Емітент є членом УАІБ з 17.04.2009 року.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Протягом звітного періоду пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Обрана облікова політика Товариства затверджена керуючись Податковим кодексом України від 02.12.2010 року № 2755-VI, Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV, Законом України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 року № 1576-XII, Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, інструкціями та іншими нормативними актами, які регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку, складання та подання фінансової звітності, виконуючи вимоги, передбачені Статутом товариства.

Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер. Кількісний і якісний склад бухгалтерії визначається штатним розкладом і затверджується окремим наказом керівника підприємства. Всі права і обов'язки головного бухгалтера і всіх посадових осіб бухгалтерії визначаються Законом про бухоблік, справжнім наказом і затвердженими посадовими інструкціями.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться із застосуванням оборотних відомостей з елементами комп'ютерної обробки. Контроль за рівнем відповідності регістрів обліку, порядку, і способу реєстрації і узагальнення інформації, вимогам законодавства положено на головного бухгалтера підприємства.

У Товаристві використовується така методика бухгалтерського обліку:

- До основних засобів відносити матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) і первинна вартість яких більше 2500,00грн. Нарухування амортизації по основних засобах здійснюється по прямолінійному методу. Класифікуються ОЗ відповідно до Податкового Кодексу України ст. 145 "Основні засоби". До малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносяться матеріальні цінності, очікуваний термін корисного використання (експлуатації) яких більш за один рік і первинна вартість яких менш 1000грн. Амортизацію по малоцінних необоротних матеріальних активах нараховувати у розмірі 100% в місяці введення їх в експлуатацію. Термін використання нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо, у момент його зарахування на баланс, виходячи з: а) терміну використання подібних нематеріальних активів; б) передбачуваного матеріального зносу, правових або інших подібних обмежень відносно термінів використання. Амортизацію нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

- Довгострокові та короткострокові інвестиції відображаються в обліку і звітності відповідно до

П(с)БО 12 "Фінансові інвестиції". Фінансові інвестиції непов'язаним сторонам відображаються на дату балансу за справедливою вартістю, фінансові інвестиції, справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю. Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує вірогідність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можна достовірно визначити. Бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості ведеться за первинною вартістю окремо по кожному дебіторові. Дебіторську заборгованість відображається в балансі за чистою реалізаційною вартістю, тобто після вирахування з первинної вартості резерву сумнівних боргів. Зобов'язання - заборгованість підприємства відображається згідно П(С) БО11. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відбиваються в обліку і звітності за їх справжньою вартістю - п.10 П(С) БО11, а поточні зобов'язання - по сумі погашення - п. 12 П(С) БО 11 18. Суму резерву сумнівних боргів формувати виходячи з платоспроможності окремих (конкретних) дебіторів.
- Сума доходів відображається у бухгалтерському обліку в відповідності до П(С)БО 15. Видатки відображаються у бухгалтерському обліку в відповідності до П(С)БО 16 .

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Предметом діяльності Товариства є управління активами інституційних інвесторів (інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

Товариство здійснює свою діяльність на підставі отриманої ліцензії, а саме: Ліцензії Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) серії АД № 034422, дата видачі ліцензії 14.06.2012 р., строк дії ліцензії 13.05.2009 р. - 13.05.2014 р.

Основні види діяльності Товариства за Державним класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010):

- 66.30. Управління фондами;

- 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.

Товариство має Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів видане НКЦПФР. Реєстраційний номер (номер запису в Реєстрі) 1555, дата включення в Реєстр 29.05.2009 р.

Виключним видом діяльності Товариства є надання послуг з управління активами інститутів спільного інвестування. Основними споживачами послуг Товариства є інституційні інвестори -

фізичні та юридичні особи, що мають бажання інвестувати кошти в інститути спільного інвестування. Товариство постійно проводить маркетингові дослідження, аналіз змін законодавства та аналітику стану фондового ринку України.

Товариство зареєстроване 07.10.2008 року, і на кінець 2012 року в управлінні уже має 31 корпоративний інвестиційний фонд та 2 пайові інвестиційні фонди. В майбутньому планується реалізовувати нові проекти та збільшувати кількість інвестиційних фондів в управлінні, що дасть змогу збільшити прибутки Товариства та зайняти вагоме місце на РЦП. Основними конкурентами Товариства є компанії з управління активами: ЗАТ КУА "ТЕКТ", ТОВ "КУА" ФінКом", ТОВ "КУА "ЛІКО - Інвест", ЗАТ "КУА "Альтера Ессет Менеджмент", ТОВ КУА "Фінекс - Капітал", ТОВ "КУА "Капітал Груп".

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

За останні роки прослідковується чітка тенденція розвитку Товариства та поліпшення стійкості фінансового стану Товариства. В 2012 році Товариством було створено 11 юридичних осіб, загальний статутний капітал яких становить 25 218 тис. грн. В 2013 році було створено 11 юридичних осіб, загальний статутний капітал яких становить 20115,6 тис. грн. Завдяки правильній і раціональній політиці управління, в майбутньому очікується отримання доходів від реалізації або ефективності управління даних активів.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація Емітентом протягом 2013 року було укладено наступні правочини з афілійованими особами:

1. Попередній договір № 1 від 25.09.2013 р. з ПАТ "АННУЇТЕТ", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

2. Попередній договір № 2 від 25.09.2013 р. з ПАТ "АНТІК", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

3. Попередній договір № 3 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ГЛОБАЛ", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

4. Попередній договір № 4 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ІСТЕЙТ", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

5. Попередній договір № 5 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ЛІНТЕР, зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

6. Попередній договір № 6 від 25.09.2013 р. з ПАТ "НОБЛІС", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

7. Попередній договір № 7 від 25.09.2013 р. з ПАТ "НОРІС", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

8. Попередній договір № 8 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ПРАЙД", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

9. Попередній договір № 9 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ФРОНТЛАЙН", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

10. Попередній договір № 10 від 25.09.2013 р. з ПАТ "ХАНТЕР", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37293356).

Емітентом протягом 2013 року було укладено правочин з власником істотної участі:

Попередній договір № 1 від 02.09.2013 р. з ТОВ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", зміст попереднього договору: Сторони зобов'язуються в майбутньому укласти договір купівлі-продажу акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП" (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37203330)

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Протягом останніх років діяльності Товариство придбавало основні засоби переважно для створення робочих місць та для покращення умов перебування в офісному приміщенні. Для модернізації та автоматизації робочих процесів в 2012 році було придбано оновлену програму 1С Підприємство 8 редакцію 1:2. Тобто ріст прибутковості Товариства дає змогу реалізовувати стратегії розвитку діяльності, що поліпшують та прискорюють процес становлення на ринку. В процесі діяльності Товариство не використовує шкідливих речовин, що могли б впливати на

екологічну ситуацію довкілля.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

На діяльність Товариства протягом звітного періоду негативно впливали наступні фактори: нестабільна податкова політика; ріст інфляції, підвищення орендної плати за оренду нежилых приміщень та інше.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Штрафних санкцій у 2013 р. Товариство не виплачувало.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

У своєму складі Товариство має достатню кількість кваліфікованих та сертифікованих працівників: середньооблікова чисельність працівників за 2013 рік складала 9 осіб, серед яких 4 сертифікованих. Всі співробітники періодично проходять навчально-ознайомчі семінари та курси підвищення кваліфікації, що завжди підтримується керівництвом Товариства.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Не виконаних договорів на кінець звітного періоду не має.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від проведення діяльності з управління активами інституційних інвесторів. В найближчий час планується збільшення кількості фондів в управлінні, що дасть змогу покращити фінансовий стан Товариства за рахунок отримання винагороди від управління активами інститутів спільного інвестування.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Протягом звітного року Товариство не здійснювало дослідження та розробки; витрати на дослідження та розробки за звітний рік відсутні.

Судові справи, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судових справ за участю Товариства або його посадових осіб у звітному році не було.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в

довільній формі

Відсутня інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, всього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	239	241	0	0	239	241
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	33	52	0	0	33	52
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	206	189	0	0	206	189
Усього	239	241	0	0	239	241
Опис	Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року та вартість яких перевищує 2 500 гривень, а також активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року. Первісна вартість основних засобів на початок періоду складає 296 тис. грн., на кінець періоду вартість основних засобів 364 тис. грн. Нарахована амортизація основних засобів за період складає 123 тис. грн. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було, ступінь зносу не суттєвий, вагома частка ОЗ була придбана в 2012 році. Обмежень на використання майна емітента немає. Амортизація основних засобів нараховується щомісячно з застосуванням прямолінійного методу та норм, передбачених податковим законодавством (ст. 145 Податкового кодексу України від 02.12.2010 року №2755-V). Інші необоротні матеріальні активи, що використовуються більше одного року, але мають вартість менше 1 000 грн. вважаються малоцінними необоротними активами. Нарахування зносу на інші необоротні матеріальні активи здійснювати у розмірі 100 відсотків балансової вартості таких предметів при передачі їх в експлуатацію. Терміни корисного використання основних засобів застосовуються відповідно до групи основних засобів: Будови - 25 р.; Машини та обладнання - 4-5 р.; Транспортні засоби - 5 р.; Комп'ютери та офісна техніка - 4-5 р.; Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 3-5 р.; Інші основні засоби - 5.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	12 820	7 666
Статутний капітал (тис. грн)	7 500	7 500
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	7 500	7 500

Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітної періоду становить - 5 320 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітної періоду становить - 5 320 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - 166 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - 166 тис. грн.
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів за звітний період - більше скоригованого статутного капіталу. Вартість чистих активів товариства більша від статутного капіталу. Вимоги статті 155 п.3 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за облігаціями серії "А"	12.04.2012	0	18	14.04.2016
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	5 808	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за акціями)	15.11.2012	5 808	X	31.12.2014
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	16 174	X	X
Усього зобов'язань	X	21 982	X	X
Опис	Відсутні зобов'язання: за кредитами банку, за іпотечними цінними паперами; за сертифікатами ФОН; за векселями; за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами); податкові зобов'язання та фінансова допомога на зворотній основі.			

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30373906
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04112, м. Київ, вул. Грекова, буд. 3, кв. 9
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2091, 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	Реєстраційний номер 89, серія П, номер 000089, дата видачі 16.04.2013, строк дії 04.112015
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2013 рік
Думка аудитора	безумовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30373906
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04112, м. Київ, вул. Грекова, буд. 3, кв. 9
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2091, 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	Реєстраційний номер 89, серія П, номер 000089, дата видачі 16.04.2013, строк дії 04.11.2015
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"</p> <p>Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (далі - Компанія, ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ") адресується Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку (надалі - Комісія, НКЦПФР), іншим особам. Основні відомості про Компанію:</p> <p>Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"</p> <p>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 36136431.</p> <p>Місцезнаходження: 01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка 11, офіс 205.</p> <p>Дата державної реєстрації: 07.10.2008 р.</p> <p>Основні види діяльності: 66.30 Управління фондами; 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</p> <p>Дата внесення змін до установчих документів ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ": 16 січня 2014 року.</p> <p>Перелік учасників: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРУПА КОМПАНІЙ</p>	

"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 37935831, місцезнаходження: 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2, власник частки 99,9 % статутного капіталу Компанії, яка складає в грошовому еквіваленті 7 492 500 (сім мільйонів чотириста дев'яносто дві тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок;

Громадянин України - Журжій Андрій Валерійович (паспорт серії МЕ 958387, виданий Солом'янським РУ ГУ МВС України в місті Києві 18 вересня 2009 року, що мешкає за адресою: м. Київ, провулок Каменярів, будинок 4, реєстраційний номер облікової картки платника податків: 2856700579) - власник частки 0,1 % статутного капіталу, яка складає в грошовому еквіваленті 7 500 (сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок.

Висновок щодо фінансових звітів

Ми провели аудит фінансових звітів ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", що включають баланс станом на 31 грудня 2013 року, звіт про фінансові результати, звіт про власний капітал за рік, що минув на зазначену дату, інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності і за таку систему внутрішнього контролю, яка, на думку управлінського персоналу, забезпечить підготовку фінансової звітності без суттєвих викривлень, які можуть виникнути внаслідок шахрайства або помилок.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на основі результатів нашого аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від суджень аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, 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 використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

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

Висловлення думки

На нашу думку фінансові звіти справедливо та достовірно відображають фінансовий стан ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" станом на 31 грудня 2013 року його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

У відповідності до вимог НКЦПФР, що викладені в Вимогах до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів, затвердженому Рішенням НКЦПФР № 160 від 12 лютого 2013 року, аудитори мають висловити думку стосовно окремо визначених аспектів фінансової звітності ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ".

Інформація, що викладена нижче, є результатом проведення нами процедур в межах аудиторської перевірки ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ".

Зазначена інформація отримана на основі вибіркового тестування і в обсягах, необхідних для планування та проведення аудиторських процедур відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

При ознайомленні з цим висновком необхідно враховувати обмежений, характер процедур з оцінки питань, пов'язаних з діяльністю Компанії та організацією системи бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю. Крім того, потрібно враховувати, що критерії оцінки, застосовані нами, можуть відрізнятись від критеріїв, що застосовуються НКЦПФР.

В результаті проведення нами аудиторських процедур в межах аудиту річної фінансової звітності ми висловлюємо нашу думку щодо:

а) відповідності розміру власного капіталу за даними фінансової звітності Компанії, складеної за останній звітний період, що передував даті подання заяви про видачу ліцензії, вимогам, установленим нормативно-правовими актами Комісії

нами не виявлено фактів, що свідчать про невідповідність річної фінансової звітності Компанії вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності в частині розкриття інформації про власний капітал. Загальний обсяг власного капіталу станом на 31.12.2013 р., що Компанія розкрила в фінансовій звітності - 12 752 тис. грн.

б) відповідності розміру статутного капіталу установчим документам (опис оцінки із зазначенням форми внесків)

нами не виявлено фактів, що свідчать про невідповідність розміру статутного капіталу установчим документам Загальний обсяг статутного капіталу станом на 31.12.2013 р., що Компанія розкрила в фінансовій звітності - 7 500 тис. грн.

в) формування та сплати статутного капіталу (сплачено повністю чи частково, документи (із зазначенням назви, дати, номера), на підставі яких зроблено аудиторський висновок). У разі якщо статутний капітал сплачено не в повному обсязі, зазначається розмір сплаченої та несплаченої частини статутного капіталу

статутний капітал Компанії станом на 31.12.2013 р. складає 7 500 тис. грн. Статутний капітал сплачено повністю та у встановлені законодавством терміни та відповідно установчим документам.

ТОВ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" створено за рішенням Загальних зборів засновників від 01.10.2008 р. (Протокол № ІІ/01-2008 Загальних зборів засновників).

Для забезпечення діяльності ТОВ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" за рахунок внеску його учасника створено статутний капітал у розмірі 54 500 (п'ятдесят чотири тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок.

Частка Журжій Інни Костянтинівни у статутному капіталі складає 100% і становить 54 500 (п'ятдесят чотири тисячі п'ятсот) гривень 00 копійок.

Оплата внесків до статутного капіталу представлена в табл.1

Таблиця 1

№ п/п	Повне найменування засновника (учасника)	Назва та дата первинного документу, що підтверджує сплату статутного капіталу	Вартість оплати, грн.	Відсоток статутного капіталу
1.	Журжій Інна Костянтинівна	Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 02.10.2008 р. (сплата статутного капіталу)		

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.11.2008 р. (сплата статутного капіталу)	27 250,00
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

27 250,00	100%
Всього	54 500,00 100%

Загальними зборами учасників ТОВ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол №2 від 10.12.2008 р.) прийнято рішення про затвердження нової редакції Статуту та зміну найменування Товариства.

15 грудня 2008 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано Статут ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", згідно якого статутний капітал становить 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень. На дату проведення державної реєстрації Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" учасником сформовано за рахунок грошових коштів 100% статутного капіталу.

Оплата внесків до статутного капіталу представлена в Таблиці 2.

Таблиця 2

№ п/п	Найменування учасника	Назва та дата первинного документу, що підтверджує сплату статутного капіталу	Вартість оплати, грн.	Відсоток статутного капіталу
1	Журжій Інна Костянтинівна	Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 02.10.2008 р. (сплата статутного капіталу)		

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.11.2008 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 12.01.2009 р. (сплата статутного капіталу) 27250,00

27250,00

9945500,00

100%

Всього 10 000 000,00 100%

08 січня 2009 року Загальними зборами учасників ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (Протокол №3 від 08.01.2009 р.) прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства.

14 січня 2009 року Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано Статут ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", згідно якого статутний капітал становить 15 000 000,00 (п'ятнадцять мільйонів) гривень. На дату проведення державної реєстрації Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" учасником сформовано за рахунок грошових коштів 100% статутного капіталу.

Оплата внесків до статутного капіталу представлена в Таблиці 3.

Таблиця 3

№ п/п	Найменування учасника	Назва та дата первинного документу, що підтверджує сплату статутного капіталу	Вартість оплати, грн.	Відсоток статутного капіталу
1	Журжій Інна Костянтинівна	Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 02.10.2008 р. (сплата статутного капіталу)		

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.11.2008 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 12.01.2009 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.01.2009 р. (сплата статутного капіталу)
27250,00

27250,00

9945500,00

5000000,00

100%

Всього 15 000 000,00 100%

04 березня 2009 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол №1 від 25 лютого 2009 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу.

01 червня 2009 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол №2 від 28 травня 2009 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу.

Загальними зборами учасників Компанії, Протокол №1/2010 від 30.06.2010 р., було прийняте рішення про зменшення статутного капіталу Компанії до розміру 7 000 000,00 (сім мільйонів) гривень.

Зміни до статуту Товариства у зв'язку із зменшенням статутного капіталу зареєстровані Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 01 липня 2010 р., учасником Товариства, яка володіє 100% статутного капіталу Компанії є Журжій Інна Костянтинівна.

Станом на 30.09.2010 р. на суму зменшення статутного капіталу Товариством сформовані поточні зобов'язання за розрахунками з учасниками в розмірі 8 000 000,00 (вісім мільйонів) гривень.

30 грудня 2010 року Загальними зборами учасників (Протокол №4/2010 від 30.12.2010 р.) було прийнято рішення про зміну складу учасників ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" та збільшення статутного капіталу.

Нова редакція Статуту була зареєстрована Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 30 грудня 2010 року. Учасником Компанії є ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП", частка якого

100% і складає 7 500 000,00 (сім мільйонів п'ятсот тисяч) гривень.
Оплата внесків до статутного капіталу представлена в Таблиці 4.

Таблиця 4

№ з/п Повне найменування, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи-власника або ПІБ, реєстраційний номер облікової картки платника податків для фізичної особи-власника Компанії Назва та дата первинного документу, що підтверджує сплату статутного капіталу Сума оплати, грн. Відсоток статутного капіталу
1.

Журжій Інна Костянтинівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2896905887) Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 02.10.2008 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.11.2008 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 12.01.2009 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка ЗАТ "АЛЬФА-БАНК", МФО 300346 по рахунку № 26005010661401 від 14.01.2009 р. (сплата статутного капіталу)

Банківська виписка АБ "Південний", МФО 320917 по рахунку № 26504301738501 від 30.12.2010 р. (повернення учаснику Компанії раніше сплаченого статутного капіталу) 27 250,00

27 250,00

9 945 500,00

5 000 000,00

(8 000 000,00)

100%

2.

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 37203330.

Банківська виписка АБ "Південний", МФО 320917 по рахунку № 26504301738501 від 06.01.2011 р.
(сплата статутного капіталу)

500 000,00

Всього 7 500 000,00 100%

17 квітня 2012 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 1/2012/1 від 03 січня 2012 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасником Компанії, який володіє 100% статутного капіталу є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТ-ІНВЕСТ".

16 травня 2012 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 12/2012 від 14 травня 2012 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасником Компанії, який володіє 100% статутного капіталу є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТ-ІНВЕСТ".

09 жовтня 2012 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 28/2012 від 17 вересня 2012 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасником Компанії, який володіє 100% статутного капіталу є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТ-ІНВЕСТ".

14 грудня 2012 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 28/2012/1 від 18 вересня 2012 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасниками Компанії є:
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТ-ІНВЕСТ", частка якого в статутному капіталі становить 99,9 % і складає 7 492 500,00 (сім мільйонів чотириста дев'яносто дві тисячі п'ятсот) гривень;
Журжій Андрій Валерійович, частка якого в статутному капіталі становить 0,1 % і складає 7 500,00 (сім тисяч п'ятсот) гривень.

07 березня 2013 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 7/2013 від 5 березня 2013 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасниками Компанії є:
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", частка якого в статутному капіталі становить 99,9 % і складає 7 492 500,00 (сім мільйонів чотириста дев'яносто дві тисячі п'ятсот) гривень;
Журжій Андрій Валерійович, частка якого в статутному капіталі становить 0,1 % і складає 7 500,00 (сім тисяч п'ятсот) гривень.

16 січня 2014 р. Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією зареєстровано нову редакцію Статуту ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (затверджено Загальними зборами учасників, Протокол № 1/2014 від 15 січня 2013 р.), що не пов'язана зі зміною статутного капіталу. Учасниками Компанії є:
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", частка якого в статутному капіталі становить 99,9 % і складає 7 492 500,00 (сім мільйонів чотириста дев'яносто дві тисячі п'ятсот) гривень;
Журжій Андрій Валерійович, частка якого в статутному капіталі становить 0,1 % і складає 7 500,00 (сім тисяч п'ятсот) гривень.

Аудиторський висновок зроблено на підставі наступних документів:

- Статуту Компанії;
- Протоколів Загальних зборів учасників;
- Банківських виписок по рахункам від 02.10.2008 р., від 14.11.2008 р., від 12.01.2009 р., від 14.01.2009 р., від 30.12.2010 р., від 06.01.2011 р.

г) відсутності у Компанії прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

станом на 31.12.2013 р. у Компанії відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення

Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %								Посада у пов'язаній особі
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Журжій Андрій Валерійович	2856700579	36136431					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" 01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка, буд. 11, кім. 205 0,1% Не має
2.	Журжій Андрій Валерійович	2856700579	33883848					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ФОЗЗІ КАПІТАЛ" 01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка, буд. 11, кім. 201 0% Генеральний директор
3.	Журжій Андрій Валерійович	2856700579	37768816					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РІТЕЙЛ ДЕВЕЛОПМЕНТС ГРУП" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, будинок 6, кімн. 303/2 76% Президент
4.	Журжій Андрій Валерійович	2856700579	37935831					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 99, Президент
5.	Журжій Андрій Валерійович	2856700579	38568415					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" 01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка, буд. 11 100% Не має
6.	Журжій Інна Костянтинівна (дружина)	2896905887	36136431					ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" 01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка, буд. 11, кім. 205 0% Директор
7.	Інші прямі родичі власника Компанії - фізичної особи пов'язаності не мають.							

Інформація про юридичних осіб, які прямо чи непрямо були пов'язані з Компанією протягом 2013 року:

№ з/п	Ідентифікаційний код компанії з управління активами				
	Ідентифікаційний код юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність				
	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність				
	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність				
	Частка в статутному капіталі, %				
1	2	3	4	5	6
1.	36136431				

38408328 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТЕКУМ"

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %
2. 36136431

38408438 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАТІС"

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %
3. 36136431

38408459 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ТРАВІС"

02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %
4. 36136431

38408368 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФОРІС" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

5. 36136431 37203330 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, будинок 6, кімн. 303/2 18,32 %

6. 36136431 38901447 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АННУІТЕТ" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

7. 36136431 38901507 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АНТІК" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

8. 36136431 38901562 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ІСТЕЙТ" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

9. 36136431 38901599 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЛІНТЕР" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

10. 36136431 38901630 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОБІЛІС" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

11. 36136431 38901651 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОРІС" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

12. 36136431 38901688 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФРОНТЛАЙН" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

13. 36136431 38901468 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ХАНТЕР" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

14 36136431 37293356 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТУВАННЯ ФІНАНСОВИХ ГРУП" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, будинок 6, кімн. 303/2 9%

15 36136431 38408401 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "НОВУМ" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

16 36136431 38408396 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "РЕМЕДИУМ" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

17 36136431 38408333 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "УНО" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

18 36136431 38408443 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЙОРК" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

19 36136431 38408422 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КООПЕРАТОР" 02090, м. Київ, вул. Володимира Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

20 36136431 38408354 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФОЛІО" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

21 36136431 38408375 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЮНІТІ" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100 %

22 36136431 38013503 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "САНТІМ" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

23 36136431 38013498 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "РЕНТАЛ" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

24 36136431 38013461 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ВАЛОРЕС" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

25 36136431 38196953 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ФЛОРЕНТА" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

26 36136431 38013477 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ДІНЕРО" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

27 36136431 38901520 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ГЛОБАЛ" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

28 36136431 38901693 ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ
ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ПРАЙД" 02090, м. Київ, вул. Володимира
Сосюри, буд. 6, кімн. 303/2 100%

29 36136431 37848482 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖАНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КЕРУЮЧИЙ" 01004, м. Київ, бул.
Тараса Шевченка 11, кім. 204 0%

30 36136431 36301402 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖАНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ"
01004, м. Київ, бул. Тараса Шевченка 11 0%

Сума непогашеної заборгованості по операціям з пов'язаними сторонами станом на 31.12.2013 р. становить: заборгованість пов'язаних сторін - 140 тис. грн., заборгованість перед пов'язаними сторонами - 21 971 тис. грн. Сума доходу отриманого від пов'язаних сторін протягом 2013 року складає 17 185 тис. грн., сума покупок цінних паперів у пов'язаних сторін - 28 643 тис. грн. Сума винагороди ключовому управлінському персоналу за 2013 рік становить - 1 258 тис. грн.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

станом на 31.12.2013 р. у Компанії відсутні непередбачені активи та/або зобов'язання, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Компанії.

станом на дату даного звіту у Компанії відсутні події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Компанії у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу.

нами не виявлено фактів, що свідчать про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Компанії у майбутньому

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування:

Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"

Номер та дату видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм: № 2091 від 26 січня 2001 року (від 4 листопада 2010 року термін чинності Свідоцтва продовжено до 4 листопада 2015 року).

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку:

№2091 від 26.01.2001 року, серія П 000089.

Прізвище, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті; номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ:

Почкун Олександр Васильович, сертифікат аудитора: серія А №003710 від 26.02.2013 р.

Місцезнаходження юридичної особи: 04112, м. Київ, вул. Грекова, буд. 3, кв. 9

Фактичне місце розташування: 03680, м. Київ, вул. Фізкультури, 28

Телефон: +380 (44) 284 18 65

Факс: +380 (44) 284 18 66

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата і номер договору на проведення аудиту.

Аудиторська перевірка проведена відповідно до договору № 280/13 від 18 листопада 2013 року.

Дату початку та дату закінчення проведення аудиту.

Початок проведення аудиторської перевірки - 08.01.2014 р.

Закінчення проведення аудиторської перевірки - 16.01.2014 р.

			КОДИ
		Дата	01.01.2014
Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"	за ЄДРПОУ	36136431
Територія	м.Київ, Шевченківський р-н	за КОАТУУ	8039100000
Організаційно- правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Управління фондами	за КВЕД	66.30

Середня кількість працівників: 9

Адреса, телефон: 01004 м.Київ, бульвар Тараса Шевченка, будинок 11, кімната 205, (044) 206-45-77

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.
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	100	96	
первісна вартість	1001	107	114	
накопичена амортизація	1002	(7)	(18)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	239	241	
первісна вартість	1011	296	364	
знос	1012	(57)	(123)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	32 718	346	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	15	43	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	

Інші необоротні активи	1090	1	0
Усього за розділом I	1095	33 073	726
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	2
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	249	484
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	12	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	12	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	124	138
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	34 524
Гроші та їх еквіваленти	1165	0	149
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	385	35 297
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	33 458	36 023

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 500	7 500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	5
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	101	6 209
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)

Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	7 601	13 714
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	562	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	562	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	0	0
розрахунками з бюджетом	1620	0	100
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	100
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	0	15 815
розрахунками з учасниками	1640	0	346
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	76	228
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	25 219	5 820
Усього за розділом III	1695	25 295	22 309
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	33 458	36 023

Примітки: Прим. 2013 2012 2011

АКТИВИ

Необоротні активи

Основні засоби 10 243 240 32

Нематеріальні активи 11 96 100 5

Відстрочений податковий актив 43 15 -

382 355 37

Оборотні активи

Фінансові активи, наявні для продажу 12 34 870 32 718 7 500

Торгова та інша дебіторська заборгованість	13	622	373	87
Передплата з податку на прибуток	-	12	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	14	149	-	88
	35 641	33 103	7 675	
РАЗОМ АКТИВИ		36 023	33 458	7 712

КАПІТАЛ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Капітал, який припадає на учасників компанії

Випущений капітал	15	7 500	7 500	7 500
Резервний капітал	5	-	-	-
Нерозподілений прибуток		6 209	101	4
Разом капітал	13 714	7 601	7 504	
Довгострокові зобов'язання				
Фінансові зобов'язання	16	-	562	-
Відкладене податкове зобов'язання	9	-	-	15
	-	562	15	
Короткострокові зобов'язання				
Торгова та інша кредиторська заборгованість	16	6 394	25 295	193
Аванси отримані	15 815	-	-	-
Заборгованість з податку на прибуток		100	-	-
	22 309	25 295	193	
Разом зобов'язання	22 309	25 857	208	
РАЗОМ КАПІТАЛ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ		36 023	33 458	7 712

Керівник Журжій І.К.

Головний бухгалтер Корженко О.С.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2014
36136431

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2013 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3 803	2 107
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(2)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	3 803	2 105
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	962	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	962	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(4 373)	(1 962)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(0)	(0)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	392	143
збиток	2195	(0)	(0)

Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	4 160	0
Інші доходи	2240	33 037	24 062
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(67)	(16)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(31 326)	(24 062)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	6 196	127
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-83	-30
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	6 113	97
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	6 113	97

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	2 422	1 127
Відрахування на соціальні заходи	2510	514	270
Амортизація	2515	77	38
Інші операційні витрати	2520	1 360	527
Разом	2550	4 373	1 962

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	0	0

Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки:

Прим. 2013 2012

Дохід від послуг по управлінню активами		3 838	2 105
Дохід від зміни у справедливій вартості фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток	962	-	
Чистий прибуток від продажу інших інвестицій		1 676	-
Адміністративні витрати	6	(4 373)	(1 962)
Інший дохід / (витрати)	5	-	-
Доходи від фінансування	6	4 160	-
Фінансові витрати	8	(67)	(16)
Прибуток до податку на прибуток		6 196	128
Витрати з податку на прибуток	9	(83)	(30)
Прибуток / (збиток) за звітний рік		6 113	97
Інший сукупний дохід	-	-	
Інший сукупний дохід за звітний рік, за вирахуванням податків		-	-
Разом сукупний дохід за звітний рік, за вирахуванням податків		6 113	97

Керівник

Журжій І.К.

Головний бухгалтер

Корженко О.С.



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2014

36136431

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2013 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	3 436	1 937
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	4	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	3	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	44 594	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 194)	(924)
Праці	3105	(2 029)	(884)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(514)	(0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(462)	(568)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(55)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(70)	(513)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(28 688)	(6)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	15 150	-445
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			

Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	25 490	14 557
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	4 160	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	7 500	0
Інші надходження	3250	0	100
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(52 075)	(14 193)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(100)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-14 925	364
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	50
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(50)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(76)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(7)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-76	-7
Чистий рух коштів за звітний період	3400	149	-88
Залишок коштів на початок року	3405	0	88
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	149	0

Примітки:

Прим. 2013 2012

Операційна діяльність

Грошові надходження від клієнтів 3 560 1 986

Грошові платежі постачальникам (1 167) (588)

Грошові платежі працівникам (2 029) (883)

Виплачені відсотки (76) (7)

Виплачені інші податки (992) (496)

Сплачений податок на прибуток - (73)

Чисті потоки грошових коштів від операційної діяльності (704) (61)

Інвестиційна діяльність			
Надходження від продажу основних засобів	-	2	
Купівля основних засобів	(64)	(242)	
Купівля фінансових інструментів	(53 499)	(14 193)	
Надходження від інвестицій, наявних для продажу		54 416	14 506
Купівля нематеріальних активів	-	(100)	
Чисті потоки грошових коштів, використані в інвестиційній діяльності			853 (27)
Фінансова діяльність			
Надходження від позик	3 266	150	
Виплати позик	(3 266)	(150)	
Чисті потоки грошових коштів, отримані / (використані) у фінансовій діяльності			- -
Чистий приріст грошових коштів та їх еквівалентів		149	(88)
Грошові кошти та їх еквіваленти на 1 січня	13	-	88
Грошові кошти та їх еквіваленти на 31 грудня	13	149	-

Керівник

Журжій І.К.

Головний бухгалтер

Корженко О.С.



Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	5	-5	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	5	6 108	0	0	6 113
Залишок на кінець року	4300	7 500	0	0	5	6 209	0	0	13 714

Примітки:	Випущений капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Разом
Станом на 1 січня 2012	7 500	- 4	7 504	
Прибуток за звітний період	-	- 97	97	
Інший сукупний дохід -	-	-	-	
Станом на 31 грудня 2012	7 500	- 101	7 601	
Прибуток за звітний період	-	- 6 113	6 113	
Інший сукупний дохід -	-	-	-	
Формування резервного капіталу	-	5 (5)	-	

Станом на 31 грудня 2013 7 500 5 6 209 13 714

Керівник

Журжій І.К.

Головний бухгалтер

Корженко О.С.



Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ

Випуск фінансової звітності компанії ТОВ "КУА"ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (далі - Компанія) за рік, що закінчився 31 грудня 2013 р., був затверджений відповідно до рішення керівництва від 14 лютого 2014 р.

Основне місцезнаходження Компанії: м. Київ, бульвар Тараса Шевченка, б. 11, кв. 205.

Основною діяльністю Компанії є управління фондами, надання фінансових послуг (крім страхування), допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

Компанія була зареєстрована і веде свою діяльність на території України. Компанія є товариством з обмеженою відповідальністю і є власністю учасників у межах належних їм часток і заснована відповідно до законодавства України.

Основний склад власників представлений нижче:

	Ефективна частка володіння, %		
Власники	31 грудня 2013	31 грудня 2012	1 січня 2012
ПАТ "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП" -	-	-	100 %
ТОВ "Смарт-Інвест"	99,9%	99,9%	-
Журжій Андрій	0,1%	0,1%	-
	100%	100%	100%

Економічне середовище, в якому Компанія здійснює свою діяльність.

Економіка України проявляє деякі характерні особливості, притаманні ринкам, що розвиваються. Податкове, валютне та митне законодавство України допускають можливість різних тлумачень і створюють додаткові труднощі для компаній, що здійснюють свою діяльність в Україні.

Майбутній економічний розвиток України залежить від зовнішніх факторів і заходів внутрішнього характеру, що вживаються урядом для підтримки зростання та внесення змін до податкової, юридичної та нормативної бази. Керівництво Компанії вважає, що вони вживають усі необхідні заходи для підтримки стійкості і розвитку бізнесу в сучасних умовах, що склалися в бізнесі та економіці.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

2.1. Основа підготовки

Фінансова звітність Компанії підготовлена у відповідності до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ), виданих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Даний комплект фінансової звітності Компанії є першим повним комплектом фінансової звітності, підготовленої відповідно до МСФЗ. Дані положення облікової політики, використані при підготовці його першого звіту про фінансовий на 1 січня 2012р., послідовно застосовувалися по відношенню до всіх представлених у звітності періодів так, якби ці політики застосовувалися завжди.

Дана фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за історичною вартістю, за винятком деяких фінансових інструментів, оцінюваних згідно з вимогами МСФЗ 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка". Фінансова звітність представлена в тисячах гривнях, а всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході звичайної господарської

діяльності. Фінансова звітність не містить ніяких корегувань на випадок того, що Компанія не зможе дотримуватися принципу безперервності діяльності.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.2. Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації

На дату затвердження цієї фінансової звітності, такі стандарти були випущені Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності, але ще не вступили в силу.

" Поправка до МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток" - "Відкладені податки - Відшкодування активів, що лежать в основі відкладених податків";

" Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності" "Значна гіперінфляція і скасування фіксованих дат для компаній, що вперше застосовують МСФЗ";

" Поправки до МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - "Удосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання".

Ухвалення даних стандартів описано нижче:

Поправка до МСФЗ (IAS) 12 "Податок на прибуток" - "Відкладені податки" - Відшкодування активів, що лежать в основі відкладених податків "

У поправці роз'яснюється механізм визначення відкладеного податку щодо інвестиційної нерухомості, що переоцінюється за справедливою вартістю. У рамках даної поправки вводиться спростовне припущення стосовно того, що відкладений податок у відношенні інвестиційної нерухомості, для оцінки якої використовується модель справедливої вартості згідно МСФЗ (IAS) 40, має визначатися на основі припущення про те, що її балансова вартість буде відшкодована шляхом продажу. Крім того, у поправці введена вимога про необхідність розрахунку відстроченого податку по активам, що не амортизуються і які оцінюються згідно моделі переоцінки в МСФЗ (IAS) 16, тільки на основі припущення про продаж активу. Поправка набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються з 1 січня 2013 р. або після цієї дати. Поправка не мала впливу на фінансовий стан, фінансові результати або інформацію, що розкривається Компанією.

Поправка до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" - "Значна гіперінфляція і скасування фіксованих дат для компаній, що вперше застосовують МСФЗ"

Рада з МСФЗ роз'яснила яким чином компанія повинна відновити подання фінансової звітності згідно з МСФЗ після того, як її функціональна валюта перестає бути схильною до гіперінфляції. Поправка застосовується до річних звітних періодів, що починаються з 1 липня 2013 або після цієї дати. Поправка не мала впливу на фінансовий стан, фінансові результати або інформацію, що розкривається Компанією.

Поправка до МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - "Вдосконалені вимоги щодо розкриття інформації про припинення визнання"

Поправка вимагає розкриття додаткової інформації про фінансові активи, які були передані, але визнання яких не було припинено, щоб дати можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти характер взаємозв'язку тих активів, визнання яких не було припинено, і відповідних їм зобов'язань. Крім того, з метою надання користувачам фінансової звітності можливості оцінити характер подальшої участі компанії в таких активах і ризики, пов'язані з ними, поправкою передбачається розкриття інформації про безперервну участь в активах, визнання яких припинене.

Поправка набуває чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 липня 2013 або після цієї дати. У Компанії відсутні активи з подібними характеристиками, тому поправка не мала впливу на її фінансову звітність.

2.3. Перерахунок іноземної валюти

Фінансова звітність Компанії представлена у гривнях. Гривня є функціональною валютою Компанії.

Операції та залишки

Операції в іноземній валюті спочатку обліковуються у функціональній валюті за курсом, що діяв на дату операції.

Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються за валютним курсом, що діє на звітну дату.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.3. Перерахунок іноземної валюти (продовження)

Всі курсові різниці включаються до звіту про прибутки і збитки, за винятком всіх монетарних статей, що забезпечують ефективне хеджування чистої інвестиції в закордонний підрозділ. Вони відображаються у складі іншого сукупного доходу до моменту вибуття чистої інвестиції, коли вони визнаються у звіті про прибутки і збитки.

Немонетарні статті, які оцінюються на основі історичної вартості в іноземній валюті, перераховуються за курсами, чинними на дату їх виникнення. Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за курсами, чинним на дату визначення справедливої вартості.

2.4. Визнання виручки

Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод Компанією оцінюється як вірогідне, і якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди, за вирахуванням знижок, зворотних знижок, а також податків або мита з продажу. Для визнання виручки також повинні виконуватися наступні критерії:

Чисті зміни у справедливій вартості фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Стаття включає в себе зміни у справедливій вартості фінансових активів, призначених для торгівлі, або фінансових активів, віднесених при первісному визнанні в категорію переоцінюваних за справедливою вартістю через прибуток або збиток, і виключає процентний дохід.

Продажі

Виручка від продажу визнається, коли істотні ризики і вигоди від володіння переходять до покупця.

Процентний дохід

Виручка визнається у відповідності до нарахування відсотків (за методом ефективної процентної ставки). Процентний дохід включається до складу виручки від фінансування в звіті про прибутки і збитки.

2.5. Визнання витрат

Витрати визнаються у звіті про прибутки і збитки Компанії, коли виникає зниження майбутніх економічних вигод, які пов'язані із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, і які можуть бути надійно оцінені.

Витрати визнаються у звіті про сукупний дохід на основі прямого зв'язку між понесеними витратами і доходами конкретних статей доходу.

Коли передбачається, що економічні вигоди виникнуть в декількох звітних періодах, витрати визнаються у звіті про сукупний дохід на основі процедури систематичного і раціонального

розподілу.

Витрати, пов'язані з використанням активів, наприклад, знос і амортизація, визнаються в звітних періодах, в яких були отримані економічні вигоди, пов'язані з цими об'єктами.

Процентні витрати

Процентні витрати за позиками відносяться на витрати в тому звітному періоді, в якому вони були понесені.

2.6. Податки

Податок на прибуток

У зв'язку з набранням чинності з 1 січня 2011 року Податкового кодексу України, з 1 квітня 2011 відбулися зміни в порядку нарахування податку на прибуток.

Відповідно до нового Податкового кодексу, для розрахунку податку на прибуток застосовуються такі ставки: 21% для 2012 року, 19% для 2013 року, 18% для 2014 року, 2015 - 17%, 2016 - 16%.

Податкові активи та зобов'язання з поточного податку за поточні і попередні періоди оцінюються в сумі, що передбачається до відшкодування податковими органами або що передбачаються до сплати податковим органам. Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку цієї суми, - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату, у країнах, в яких Компанія веде свою діяльність і створює оподатковуваний дохід.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.6. Податки (продовження)

Поточний податок на прибуток, що відноситься до статей, визаним безпосередньо у капіталі, визнається у складі капіталу, а не в звіті про прибутки і збитки. Керівництво Компанії періодично здійснює оцінку позиції, відображених у податкових деклараціях, щодо яких відповідне податкове законодавство може бути по-різному інтерпретовано, і в міру необхідності створює резерви.

Відкладений податок

Відкладений податок на прибуток розраховується за методом зобов'язань шляхом визначення тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відкладені податкові зобов'язання визнаються за всіма оподатковуваними тимчасовими різницями, крім випадків, коли:

" відстрочене податкове зобов'язання виникає в результаті первісного визнання гудвілу, активу або зобов'язання, в ході угоди, яка не є об'єднанням бізнесу, і на момент здійснення операції не впливає ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток або збиток;

" стосовно тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні компанії, асоційовані компанії, а також з частками участі у спільній діяльності, якщо материнська компанія може контролювати розподіл у часі зменшення тимчасової різниці, і існує значна ймовірність того, що тимчасова різниця не буде зменшена в осяжному майбутньому.

Відкладені активи з податку на прибуток визнаються за всіма тимчасовими різницями, невикористаними податковими пільгами і невикористаними податковими збитками, у тій мірі, в якій існує значна ймовірність того, що буде існувати оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути зараховані тимчасові різниці, невикористані податкові пільги і невикористані податкові збитки, крім випадків, коли

" відстрочений актив з податку на прибуток, що відноситься до тимчасової різниці, виникає в результаті первісного визнання активу або зобов'язання, яке виникло не внаслідок об'єднання бізнесу, і яка на момент здійснення операції не впливає ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток або збиток;

" стосовно тимчасових різниць, пов'язаних з інвестиціями в дочірні компанії, асоційовані

компанії, а також з частками участі у спільній діяльності, відкладені податкові активи відображаються лише тією мірою, в якій є значна ймовірність того, що тимчасові різниці будуть використані в найближчому майбутньому, і матиме місце оподатковуваний прибуток, проти якого можуть бути використані тимчасові різниці.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату і знижується в тій мірі, в якій досягнення достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить використовувати всі або частину відкладених податкових активів, оцінюється як мало ймовірне. Невизнані відстрочені податкові активи переглядаються на кожну звітну дату і визнаються в тій мірі, в якій з'являється значна ймовірність того, що майбутній оподатковуваний прибуток дозволить використовувати відкладені податкові активи.

Відкладені податкові активи та зобов'язання оцінюються за податковими ставками, які, як передбачається, будуть застосовуватися в тому звітному році, в якому актив буде реалізований, а зобов'язання погашено, на основі податкових ставок (та податкового законодавства), які станом на звітну дату були введені в дію або фактично введені в дію.

Відкладений податок на прибуток, що відноситься до статей, визнаним безпосередньо в капіталі, визнається у складі капіталу, а не в звіті про сукупний дохід.

Відкладені податкові активи та відкладені податкові зобов'язання зачитуються один проти одного, якщо є юридично закріплене право заліку поточних податкових активів і зобов'язань, і відкладені податки відносяться до однієї і тієї ж оподатковуваної компанії та податкового органу.

2.7. Фінансові активи

Первісне визнання і оцінка

Фінансові активи, що перебувають у сфері дії МСФЗ (IAS) 39, класифікуються відповідно як фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, утримувані до погашення; фінансові активи, наявні для продажу або похідні інструменти, визначені в якості інструментів хеджування при ефективному хеджуванні. Компанія класифікує свої фінансові активи при їх первісному визнанні.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.7. Фінансові активи (продовження)

Фінансові активи спочатку визнаються за справедливою вартістю, збільшеною у разі інвестицій, що не переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, на безпосередньо пов'язані з ними витрати по угоді.

Всі угоди з купівлі або продажу фінансових активів, що вимагають поставки активів у строки, встановлені законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку (операції на "стандартних умовах") визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Компанія бере на себе зобов'язання купити або продати актив.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових активів наступним чином залежить від їх класифікації:

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові активи, призначені для торгівлі, і фінансові активи, віднесені при первісному визнанні в категорію переоцінюваних за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Фінансові активи класифікуються як призначені для торгівлі, якщо вони придбані з метою продажу в найближчому майбутньому. Ця категорія включає похідні інструменти, в яких Компанія є стороною за договором, не визначені в якості інструментів хеджування в операції хеджування як вони визначені в МСФЗ (IAS) 39. Похідні інструменти, включаючи відокремлені вбудовані похідні інструменти, також класифікуються як призначені для торгівлі, за винятком випадків, коли вони визначаються як інструменти ефективного хеджування.

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, враховуються у звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю, а зміни справедливої

вартості визнаються у складі доходів від фінансування або витрат з фінансування у звіті про сукупний дохід.

Позики і дебіторська заборгованість

Позики і дебіторська заборгованість являють собою непохідні фінансові активи з встановленими або обумовленими виплатами, які не котируються на активному ринку. Фінансові активи такого роду обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація на основі використання ефективної процентної ставки включається до складу доходів від фінансування у звіті про сукупний дохід. Витрати, обумовлені знеціненням, визнаються у звіті про сукупний дохід в складі витрат з фінансування.

Припинення визнання

Фінансовий актив (або, частина фінансового активу або частина Компанії аналогічних фінансових активів) припиняє визнаватися на балансі, якщо:

" Термін дії прав на отримання грошових потоків від активу минув;

" Компанія передала свої права на отримання грошових потоків від активу або взяла на себе зобов'язання з виплати третій стороні одержуваних грошових потоків у повному обсязі та несуттєвої затримки за "транзитною" угодою; і або (а) Компанія передала практично всі ризики та вигоди від активу, або (б) Компанія не передала, але й не зберігає за собою, практично всі ризики та вигоди від активу, але передала контроль над цим активом.

Якщо Компанія передала всі свої права на отримання грошових потоків від активу або уклала транзитну угоду і при цьому не передала, але й не зберігає за собою практично всі ризики та вигоди від активу, а також не передала контроль над активом, новий актив визнається в тій мірі, в якій Компанія продовжує свою участь у переданому активі.

У цьому випадку Компанія також визнає відповідне зобов'язання. Переданий актив і відповідне зобов'язання оцінюються на основі, яка відображає права та зобов'язання, збережені Компанією. Подальша участь, яка приймає форму гарантії за переданим активом, визнається за найменшою з наступних величин: первісної балансової вартості активу або максимальної суми, виплата якої може вимагатися від Компанії.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.7. Фінансові активи (продовження)

Знецінення фінансових активів

На кожен звітну дату Компанія оцінює наявність об'єктивних ознак знецінення фінансового активу або групи фінансових активів. Фінансовий актив або група фінансових активів вважаються знеціненими тоді і тільки тоді, коли існує об'єктивне свідчення знецінення в результаті однієї або більше подій, що відбулися після первісного визнання активу (настання "випадку понесення збитку"), які надали піддається достовірній оцінці вплив на очікувані майбутні грошові потоки по фінансовому активу або групи фінансових активів. Свідчення знецінення можуть включати в себе вказівки на те, що боржник або група боржників відчувають істотні фінансові труднощі, не можуть обслуговувати свою заборгованість або невчасно здійснюють виплату відсотків або основної суми заборгованості, а також існує ймовірність того, що ними буде проведена процедура банкрутства або фінансової реорганізації. Крім того, до таких свідчень відносяться дані, що спостерігаються і що вказують на наявність зниження, що піддається оцінці, очікуваних майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом, зокрема, такі як зміна обсягів простроченої заборгованості або економічних умов, що знаходяться в певному взаємозв'язку з відмовами від виконання зобов'язань з виплати боргів.

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю

Відносно фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю, Компанія спочатку

проводить окрему оцінку існування об'єктивних свідчень знецінення індивідуально значимих фінансових активів, або сукупно за фінансовими активами, які не є індивідуально значимими. Якщо Компанія визначає, що об'єктивні свідчення знецінення індивідуально оцінюваного фінансового активу немає, незалежно від його значущості, вона включає даний актив до групи фінансових активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику, а потім розглядає дані активи на предмет знецінення на сукупній основі. Активи, окремо оцінюються на предмет знецінення, за якими визнається або продовжує визнаватися збиток від знецінення, не включаються до сукупну оцінку на предмет знецінення.

При наявності об'єктивного свідчення понесення збитку від знецінення, сума збитку оцінюється як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків (без урахування майбутніх очікуваних кредитних збитків, які ще не були понесені). Наведена вартість оціночних грошових потоків дисконтується за первісною ефективною процентною ставкою за фінансовим активом. Якщо процентна ставка по позиції є змінною, ставка дисконтування для оцінки збитку від знецінення являє собою поточну ефективну ставку відсотка.

Балансова вартість активу знижується за допомогою використання рахунку резерву, а сума збитку визнається у звіті про сукупний дохід. Нарахування процентного доходу (який відображається як дохід від фінансування у звіті про сукупний дохід) за зниженою балансовою вартістю продовжується, ґрунтуючись на процентній ставці, використовуваної для дисконтування майбутніх грошових потоків з метою оцінки збитку від знецінення. Процентні доходи відображаються у складі доходів від фінансування у звіті про сукупний дохід. Позики разом з відповідними резервами списуються з балансу, якщо відсутня реалістична перспектива їх відшкодування в майбутньому, а все доступне забезпечення було реалізовано чи передано Компанії. Якщо протягом наступного року сума розрахункового збитку від знецінення збільшується або зменшується зважаючи на будь які події, що сталися після визнання знецінення, сума раніше визнаного збитку від знецінення збільшується або зменшується шляхом коригування рахунку резерву. Якщо попереднє списання вартості фінансового інструменту згодом відновлюється, сума відновлення визнається у складі витрат з фінансування в звіті про сукупний дохід.

Приведена вартість оціночних грошових потоків дисконтується за первісною ефективною відсотковою ставкою по фінансовому активу. Якщо відсоткова ставка по позиції є змінною, ставка дисконтування для оцінки збитку від знецінення являє собою поточну ефективну ставку відсотка.

Фінансові інвестиції, наявні для продажу

Відносно фінансових інвестицій, наявних для продажу, Компанія на кожен звітну дату оцінює існування об'єктивних свідчень того, що інвестиція або група інвестицій піддалися знеціненню.

У випадку інвестицій в інструменти капіталу, класифікованих як наявні для продажу, об'єктивні свідчення будуть включати значне або тривале зниження справедливої вартості інвестицій нижче рівня їх первісної вартості. "Значущість" необхідно оцінювати в порівнянні з первісною вартістю інвестицій, а "тривалість" - порівняно з періодом, протягом якого справедлива вартість була менше первісної вартості. При наявності свідчень знецінення, сума сукупного збитку, оцінена як різниця між вартістю придбання та поточною справедливою вартістю, за вирахуванням раніше визнаного у звіті про сукупний дохід збитку від знецінення за даними інвестиціям, виключається з іншого сукупного доходу і визнається у звіті про сукупний дохід.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.7. Фінансові активи (продовження)

Збитки від знецінення інвестицій в інструменти капіталу не відновлюються через прибуток або збиток; збільшення їх справедливої вартості після знецінення визнається безпосередньо у складі іншого сукупного доходу.

У разі боргових інструментів, класифікованих як наявні для продажу, знецінення оцінюється на

основі тих самих критеріїв, які застосовуються щодо фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю. Однак сума відображеного збитку від знецінення являє собою накопичений збиток, оцінений як різниця між амортизованою вартістю та поточною справедливою вартістю, за вирахуванням збитку від знецінення за даними інвестиціям, раніше визнаного у звіті про прибутки і збитки.

Нарахування відсотків відносно зменшеної балансової вартості активу продовжується за процентною ставкою, використаної для дисконтування майбутніх грошових потоків з метою оцінки збитку від знецінення. Процентні доходи відображаються у складі доходів від фінансування у звіті про сукупний дохід. Якщо протягом наступного року справедлива вартість боргового інструменту зростає, і дане зростання можна об'єктивно пов'язати з подією, яка відбувається після визнання збитку від знецінення у звіті про сукупний дохід, збиток від знецінення відновлюється через звіт про прибутки і збитки.

2.8. Фінансові зобов'язання

Первісне визнання та оцінка

Фінансові зобов'язання, перебувають у сфері дії МСФЗ (IAS) 39, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і позики, кредиторська заборгованість або похідні інструменти, визначені в якості інструментів хеджування при ефективному хеджуванні. Компанія класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні.

Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації наступним чином:

Фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові зобов'язання, призначені для торгівлі, і фінансові зобов'язання, визначені при первісному визнанні в якості переоцінюємих за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Фінансові зобов'язання класифікуються як призначені для торгівлі, якщо вони придбані з метою продажу в найближчому майбутньому. Ця категорія включає похідні фінансові інструменти, в яких Компанія є стороною за договором, не визначені в якості інструментів хеджування в операції хеджування, як вони визначені в МСФЗ (IAS) 39. Виділені вбудовані похідні інструменти також класифікуються як утримувані для торгівлі, за винятком випадків, коли вони визначаються як інструменти ефективного хеджування.

Доходи і витрати по зобов'язаннях, призначеним для торгівлі, визнаються у звіті про прибутки і збитки.

Припинення визнання

Визнання фінансового зобов'язання у звіті про фінансовий стан припиняється, якщо зобов'язання погашено, анульовано або строк його дії закінчився.

Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або, якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання і початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансової вартості визнається у звіті про прибутки та збитки.

2.9. Взаємозалік фінансових інструментів

Фінансові активи та фінансові зобов'язання підлягають взаємозаліку, а нетто-сума поданню в звіті про фінансовий стан тоді, коли є здійснення в цей момент юридичне право на взаємозалік визнаних сум, а також намір провести розрахунок на нетто-основі або реалізувати активи і одночасно з цим погасити зобов'язання.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.10. Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових інструментів, торгівля якими здійснюється на активних ринках на кожну звітну дату, визначається виходячи з ринкових котирувань або котирувань дилерів (котирування на покупку для довгих позицій і котирування на продаж для коротких позицій), без врахування витрат по угоді.

Для фінансових інструментів, торгівля якими не здійснюється на активному ринку, справедлива вартість визначається шляхом застосування відповідних методик оцінки. Такі методики можуть включати використання цін нещодавно проведених на комерційній основі угод, використання поточної справедливої вартості аналогічних інструментів; аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі оцінки.

2.11. Основні засоби

Обладнання обліковується за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та/або накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності. Така вартість включає вартість заміни частин обладнання і витрати по позиках у разі довгострокових будівельних проектів, якщо виконуються критерії їх капіталізації. Аналогічним чином при проведенні основного технічного огляду витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна обладнання, якщо виконуються всі критерії їх капіталізації. Усі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються у звіті про сукупний дохід у момент понесення. Наведена вартість очікуваних витрат з виведення активу з експлуатації після його використання включається до первісної вартості відповідного активу, якщо виконуються критерії визнання резерву під майбутні витрати.

Амортизація розраховується лінійним методом протягом строку корисного використання активу таким чином:

Меблі та офісне обладнання 3-5 років

Списання основних засобів з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати, що виникають в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу), включаються до звіту про сукупний дохід за звітний рік, в якому актив був списаний.

Ліквідаційна вартість, термін корисного використання та методи амортизації переглядаються і при необхідності коректуються в кінці кожного звітного періоду.

2.12. Оренда

Визначення того, чи є угода орендою або чи містить вона ознаки оренди, засноване на аналізі змісту правочину. При цьому на дату початку дії договору потрібно встановити, чи залежить його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом в результаті даної угоди.

Компанія в якості орендаря

Платежі з операційної оренди визнаються як витрата в звіті про сукупний дохід рівномірно протягом усього терміну оренди.

Компанія в якості орендодавця

Договори оренди, за якими у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди від володіння активом, класифікуються як операційна оренда. Первісні прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються до балансової вартості переданого в оренду активу й визнаються протягом терміну оренди на тій же основі, що і дохід від оренди. Умовні платежі з оренди визнаються у складі виручки в тому періоді, в якому вони були отримані.

2.13. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані окремо, при первісному визнанні оцінюються за первісною вартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Нематеріальні активи, вироблені всередині компанії, за винятком капіталізованих

витрат на розробку продуктів, не капіталізуються, і відповідні витрати відображаються у звіті про сукупний дохід за звітний рік, в якому він виник.

Строк корисного використання нематеріальних активів може бути або обмеженим або невизначеним.

Нематеріальні активи з обмеженим строком корисного використання амортизуються протягом цього терміну і оцінюються на предмет знецінення, якщо є ознаки знецінення даного нематеріального активу.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ (продовження)

2.13. Нематеріальні активи (продовження)

Період і метод нарахування амортизації для нематеріального активу з обмеженим строком корисного використання переглядаються, як мінімум, в кінці кожного звітного періоду. Зміна передбачуваного строку корисного використання або передбачуваної структури споживання майбутніх економічних вигод, втілених в активі, відображається у фінансовій звітності як зміна періоду або методу нарахування амортизації, залежно від ситуації, і враховується як зміна облікових оцінок. Витрати на амортизацію нематеріальних активів з обмеженим строком корисного використання визнаються у звіті про прибутки і збитки в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріальних активів.

Амортизація розраховується лінійним методом протягом строку корисного використання активу таким чином:

Програмне забезпечення 2-7 років

Дохід або витрати від списання з балансу нематеріального активу вимірюються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу та балансовою вартістю активу, та визнаються у звіті про сукупний дохід в момент списання з балансу даного активу.

2.14. Знецінення не фінансових активів

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки існують або якщо необхідно виконати щорічне тестування активу на знецінення, Компанія здійснює оцінку очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу - це найбільша з таких величин: справедливої вартості активу або підрозділу, що генерує грошові потоки за вирахуванням витрат на продаж, і цінності від використання активу. Сума очікуваного відшкодування визначається для окремого активу за винятком випадків, коли актив не генерує надходження грошових коштів, які, в основному, незалежні від надходжень, що генеруються іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його суму очікуваного відшкодування, актив вважається знеціненим і списується до суми очікуваного відшкодування. При оцінці цінності від використання майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві активу.

При визначенні справедливої вартості, за вирахуванням витрат на реалізацію, враховуються недавні ринкові угоди. При їх відсутності застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін акцій, що вільно обертаються на ринку або іншими доступними показниками справедливої вартості.

Збитки від знецінення по діяльності, що продовжується визнаються у звіті про сукупний дохід у складі тих категорій витрат, які відповідають функції знеціненого активу.

На кожну звітну дату Компанія визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, за винятком гудвілу, більше не існують або скоротилися. Якщо такі ознаки є, Компанія розраховує відшкодування активу або підрозділу, що генерує грошові потоки. Раніше визнані збитки від знецінення відновлюються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування активу з часу останнього визнання збитку від знецінення. Відновлення обмежено таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його очікуваного відшкодування, а також не може перевищувати балансову вартість за вирахуванням амортизації, за якою даний актив визнавався б у випадку,

якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається у звіті про сукупний дохід.

2.15. Грошові кошти та короткострокові депозити

Грошові кошти та короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках, в касі і короткострокові депозити з первісним строком погашення 3 місяці або менше.

Для цілей звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів і короткострокових депозитів, згідно з визначенням що зазначено вище.

3. СУТТЄВІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІНОЧНІ ЗНАЧЕННЯ І ДОПУЩЕННЯ

Судження

Підготовка фінансової звітності Компанії вимагає від її керівництва винесення суджень, визначення оціночних значень і припущень, які впливають зазначені у звітності суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Однак, невизначеність відносно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати істотних коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких робляться подібні припущення та оцінки, у майбутньому.

Основні припущення про майбутнє та інші основні джерела невизначеності в оцінках на звітну дату, які можуть послужити причиною істотних коригувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, розглядаються нижче.

Податки

Відносно інтерпретації складного податкового законодавства, а також сум і термінів отримання майбутнього оподаткованого доходу існує невизначеність. З урахуванням значного різноманіття операцій Компанії, а також довгострокового характеру і складності наявних договірних відносин, різниця, яка виникає між фактичними результатами і прийнятими припущеннями, або майбутні зміни таких припущень можуть спричинити за собою майбутні коригування вже відображених у звітності сум витрат або доходів з податку на прибуток. ґрунтуючись на обґрунтованих припущеннях, Компанія створює резерви під можливі наслідки податкового аудиту, проведеного податковими органами країн, в яких вона здійснює свою діяльність. Величина подібних резервів залежить від різних факторів, наприклад, від результатів попередніх аудитів і різних інтерпретацій податкового законодавства компанією - платником податків і відповідним податковим органом. Подібні відмінності в інтерпретації можуть виникнути по великій кількості питань залежно від умов, що переважають у країні, в якій зареєстрована Компанія.

Справедлива вартість фінансових інструментів

У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних у балансі, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків.

Резерви під сумнівну заборгованість

Компанія здійснює нарахування резервів під сумнівну дебіторську заборгованість для того, щоб покрити потенційні ризики того, що окремі покупці виявляться нездатними виконати свої фінансові зобов'язання перед Компанією.

Для того, щоб нарахувати адекватний резерв Керівництво Компанії бере до уваги поточну економічну ситуацію на ринку в цілому, термін виникнення боргу, минулий досвід погашення боргів конкретним дебітором, платоспроможність дебітора. Зміна ринкових умов, ситуації в галузі або фінансового стану конкретного дебітора можуть спричинити істотні коригування сум нарахованого в консолідованій фінансовій звітності резерву сумнівних боргів.

В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація з

спостережуваних ринків, проте в тих випадках, коли це не представляється практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження включають облік таких вихідних даних як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

Дохід від інвестиційно-банківських послуг

На кожну звітну дату керівництво оцінює стадію завершення консалтингових та інших інвестиційно-банківських послуг, для завершення яких потрібен якийсь час, та/або завершення яких може залежати від настання певних подій. Виручка визнається в тій мірі, в якій існує ймовірність отримання Компанією економічних вигод, і вони можуть бути надійно оцінені. Таким чином, керівництво отримує від відповідальної особи клієнта відповідне підтвердження того, що (частина) послуги були прийняті останнім і, отже, будуть оплачені згідно відповідного договору (акта). Виручка визнається за фактом надання та прийняття послуг клієнтом.

4. ЧИСТИЙ ПРИБУТОК ВІД ПРОДАЖУ ІНШИХ ІНВЕСТИЦІЙ

Прим. 2013 2012

Дохід від продажу інвестицій	33 002 24 062	
Собівартість продажу інвестицій	(31 326)	(24 062)
	1 676	-

5. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Прим. 2013 2012

Заробітна плата та відповідні податки	(3 096)	(1 396)
Оренда	(416)	(294)
Винагорода за професійні послуги	(477)	(152)
Амортизація основних засобів	(66)	(33)
Послуги зв'язку	(24)	(27)
Амортизація нематеріальних активів	(11)	(5)
Інші витрати	(283)	(55)
	(4 373)	(1 962)

6. ІНШИЙ ДОХІД / (ВИТРАТИ)

Прим. 2013 2012

Дохід від продажу основних засобів	-	2
Собівартість продажу основних засобів	-	(2)
	-	-

Інший дохід / (витрати) включають результат продажу основних засобів.

7. ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Прим. 2013 2012

Відсотки нараховані до сплати	(67)	(16)
	(67)	(16)

Фінансові витрати включають відсотки, нараховані за випущеними облігаціями.

8. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний рік, що завершився 31 грудня 2013 р. і 31 грудня 2012 р.:

2013 2012

Поточний податок на прибуток:

Поточні платежі з податку на прибуток	112	60
---------------------------------------	-----	----

Відкладений податок на прибуток:

Пов'язаний з виникненням і зменшенням тимчасових різниць (29) (30)

Витрати з податку на прибуток, відображені у звіті про сукупний дохід 83 30

Звірка між витратами з податку на прибуток та бухгалтерським прибутком, помноженим на ставку податку на прибуток, що діє в Україні, за рік, що завершився 31 грудня 2013 р. і 31 грудня 2012 р.:

2013 2012

Прибуток до оподаткування 5 234 128

Теоретичні витрати з податку на прибуток (2012 рік 21%, 2013 19%) 994 27

Податковий вплив:

Вплив зниженої ставки оподаткування 10% (151) -

Доходи / (витрати) по відкладеному податку, що відносяться до зміни ставок податку 6
1

Доходи / (витрати), що не відносяться на валові доходи / витрати (766) 2

Нарахування резерву під відстрочений податковий актив - -

Витрати з податку на прибуток 83 30

8. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК (ПРОДОВЖЕННЯ)

Станом на 31 грудня 2013 року і 31 грудня 2012 року основні компоненти відкладених податкових активів і зобов'язань і їх зміна за рік були представлені таким чином:

31 грудня

2013 року Визнані у прибутку (збитку) Визнані в іншому сукупному прибутку 31
грудня 2012 року

Відстрочений податковий актив, що виникає при:

Оцінці резерву на майбутні виплати працівникам 43 30 - 13

Оцінці кредиторської заборгованості - (2) - 2

Відстрочений податковий актив до вирахування резерву 43 28 - 15

Відкладене податкове зобов'язання, що виникає при:

Відкладене податкове зобов'язання - - - -

Резерв під відстрочений податковий актив - - - -

Чистий відстрочений податковий актив / (зобов'язання) 43 28 - 15

Передоплата з податку на прибуток за рік, що завершився 31 грудня 2013 була представлена наступним чином:

Станом на 31 грудня 2012 р. 12

Витрати з податку на прибуток (112)

Сплачений податок на прибуток -

Станом на 31 грудня 2013 р. (100)

31 грудня

2012 року Визнані у прибутку (збитку) Визнані в іншому сукупному прибутку 1
січня

2012 року

Відстрочений податковий актив, що виникає при:

Оцінці резерву на майбутні виплати працівникам 13 13 - -

Оцінці кредиторської заборгованості 2 2 - -

Відстрочений податковий актив до вирахування резерву 15 15 - -

Відкладене податкове зобов'язання, що виникає при:

Оцінці дебіторської заборгованості - 15 - (15)

Відкладене податкове зобов'язання	-	15	-	15
Резерв під відстрочений податковий актив	-	-	-	-
Чистий відстрочений податковий актив / (зобов'язання)	15	30	-	(15)

Передоплата з податку на прибуток за рік, що завершився 31 грудня 2012 була представлена наступним чином:

Станом на 1 січня 2012 р.	-
Витрати з податку на прибуток	(60)
Сплачений податок на прибуток	72
Станом на 31 грудня 2012 р.	12

9. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Меблі та офісне обладнання	Разом	
Первісна вартість:		
Станом на 1 січня 2012 р.	58	58
Придбання	243	243
Вибуття	(4)	(4)
Станом на 31 грудня 2012 р.	297	297
Накоплена амортизація:		
Станом на 1 січня 2012 р.	(26)	(26)
Амортизаційні відрахування за рік	(33)	(33)
Вибуття	2	2
Станом на 31 грудня 2012 р.	(57)	(57)
Чиста балансова вартість:		
Станом на 1 січня 2012 р.	32	32
Станом на 31 грудня 2012 р.	240	240

Меблі та офісне обладнання	Разом	
Первісна вартість:		
Станом на 31 грудня 2012 р.	297	297
Придбання	68	68
Вибуття	-	-
Станом на 31 грудня 2013 р.	365	365
Накоплена амортизація:		
Станом на 31 грудня 2012 р.	(57)	(57)
Амортизаційні відрахування за рік	(65)	(65)
Вибуття	-	-
Станом на 31 грудня 2013 р.	(122)	(122)
Чиста балансова вартість:		
Станом на 31 грудня 2012 р.	240	240
Станом на 31 грудня 2013 р.	243	243

Станом на 31 грудня 2013 року і на 31 грудня 2012 року Компанія не передавала будь-які основні засоби в заставу з метою забезпечення виконання своїх зобов'язань або зобов'язань третіх осіб.

10. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Програмне забезпечення	Разом	
Первісна вартість:		
Станом на 1 січня 2012 р.	7	7
Придбання	100	100

Вибуття	-	-		
Станом на 31 грудня 2012 р.	107	107		
Накоплена амортизація:				
Станом на 1 січня 2012 р.	(2)	(2)		
Амортизаційні відрахування за рік	(5)	(5)		
Вибуття	-	-		
Станом на 31 грудня 2012 р.	(7)	(7)		
Чиста балансова вартість:				
Станом на 1 січня 2012 р.	5	5		
Станом на 31 грудня 2012 р.	100	100		

10. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ (ПРОДОВЖЕННЯ)

Програмне забезпечення	Усього			
Первісна вартість:				
Станом на 1 січня 2013 р.	107	107		
Придбання	7	7		
Вибуття	-	-		
Станом на 31 грудня 2013 р.	114	114		
Накоплена амортизація:				
Станом на 1 січня 2013 р.	(7)	(7)		
Амортизаційні відрахування за рік	(11)	(11)		
Вибуття	-	-		
Станом на 31 грудня 2013 р.	(18)	(18)		
Чиста балансова вартість:				
Станом на 1 січня 2013 р.	100	100		
Станом на 31 грудня 2013 р.	96	96		

Станом на 31 грудня 2013 року і на 1 січня 2013 Компанія не має нематеріальних активів з невизначеним строком корисного використання.

Станом на 31 грудня 2013 року і на 1 січня 2013 Компанія не передавала будь-які нематеріальні активи в заставу з метою забезпечення виконання своїх зобов'язань або зобов'язань третіх осіб.

11. ФІНАНСОВІ АКТИВИ, НАЯВНІ ДЛЯ ПРОДАЖУ

31 грудня 2013 року	31 грудня 2012 року	1 січня 2012 року		
Акції, що не котируються (i)	34 524 25 218	-		
Частки в статутному фонді компаній (ii)	346 7 500	7 500		
	34 870 32 718	7 500		

(i) Значна частина фінансових активів, наявних для продажу, представлена інвестиціями в акції компанії, не зареєстрованій на біржі, які оцінюються на підставі неринкових спостережуваних даних. Зміни в базових припущеннях можуть призвести до коригувань справедливої вартості інвестицій.

(ii) Частки в статутному фонді компанії, представлені часткою в розмірі 24% і 9% станом на 31 грудня 2013 р. та 31 грудня 2012 р. відповідно, придбаними для цілей подальшого продажу.

12. ТОРГОВА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

31 грудня 2013 року	31 грудня 2012 року	1 січня 2012 року		
Торгова дебіторська заборгованість	542 249	71		
Інша	80 124	16		

622 373 87

Станом на 31 грудня 2013 року і на 1 січня 2013 торгова дебіторська заборгованість не була знецінена.

13. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

	31 грудня 2013 року	31 грудня 2012 року	1 січня 2012 року
Кошти в банку	149	-	88
	149	-	88

Станом на 31 грудня 2013 року і на 1 січня 2013 Компанія не передавала будь-які грошові кошти або їх еквіваленти в заставу з метою забезпечення виконання своїх зобов'язань або зобов'язань третіх осіб.

14. ВИПУЩЕНИЙ КАПІТАЛ

31 грудня 2013 року 31 грудня 2012 року 1 січня 2012 року

Випущений і повністю оплачений	7 500	7 500	7 500
	7 500	7 500	7 500

15. ФІНАНСОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 1 січня 2012 р. -
Випущені облігації 7 000
Викуплені облігації (7 000)
Викуплені облігації у третіх сторін 562
Станом на 31 грудня 2012 р. 562

Станом на 1 січня 2013 р. 562
Викуплені облігації у третіх сторін (562)
Станом на 31 грудня 2013 р. -

Фінансові зобов'язання представлені відсотковими облігаціями, які є у вільному обігу на території України протягом всього терміну їх обігу (до 14.05.2016). Фактів лістингу/делістингу облігацій емітента на фондових біржах не було. Метою емісії облігацій є випуск облігацій здійснюється з метою залучення грошових коштів в обсязі 7 000 тис. грн. шляхом їх продажу (відкритого (публічного) розміщення) для формування інвестиційного портфеля з метою отримання доходу від інвестиційної діяльності. Облігації були розміщені за номінальною вартістю.

16. ТОРГОВА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

	31 грудня 2013 року	31 грудня 2012 року	1 січня 2012 року
Торгова кредиторська заборгованість	-	-	193
Кредиторська заборгованість по розрахункам за фінансові активи*	5 808	25 218	-
Інша	586	77	-
	6 394	25 295	193

*Компанія в 2013 році придбала акції з метою подальшого перепродажу. Згідно умов договору, погашення заборгованості має бути здійснено на протязі 365 днів.

17. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПО ПОВ'ЯЗАНИМ СТОРОНАМ

Компанія контролюється компанією ТОВ "Смарт-Інвест", зареєстрованій в Україні, та Журжій Андрієм Валерійовичем, які володіють 99,9% і 0,1% частки Компанії відповідно. Кінцевою контролюючою стороною є Журжій Андрій Валерійович.

У ході господарської діяльності Компанія здійснює операції з пов'язаними і непов'язаними сторонами. Для цілей цієї фінансової звітності сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу сторону або чинити істотний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. При розгляді взаємовідносин з кожною можливою пов'язаною стороною особлива увага приділяється сутності відносин, а не лише їх юридичній формі.

Пов'язані сторони можуть бути залучені в операції, що не здійснювалися б з непов'язаними сторонами, операції з пов'язаними сторонами можуть здійснюватися на таких умовах і на такі суми, які неможливі в операціях з непов'язаними сторонами.

17. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПО ПОВ'ЯЗАНИМ СТОРОНАМ (ПРОДОВЖЕННЯ)

Наведена нижче таблиця містить інформацію про загальні суми угод, які були укладені з пов'язаними сторонами за рік, що завершився 31 грудня 2012

Продаж пов'язаним сторонам	Покупки у пов'язаних сторін
Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією	36 -

Наведена нижче таблиця містить інформацію про загальні суми угод, які були укладені з пов'язаними сторонами за рік, що завершився 31 грудня 2013:

Продаж пов'язаним сторонам	Покупки у пов'язаних сторін
Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією	458 17

Протягом 2012 Компанія здійснювала операції продажу акцій підприємств з пов'язаними сторонами.

Продаж пов'язаним сторонам	Покупки у пов'язаних сторін
Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією	7 562 32 218

Протягом 2013 Компанія здійснювала операції продажу акцій підприємств з пов'язаними сторонами.

Продаж пов'язаним сторонам	Покупки у пов'язаних сторін
Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією	16 727 28 626

Залишки непогашеної дебіторської та кредиторської заборгованості, що утворилися в результаті зазначених операцій з пов'язаними сторонами, були представлені таким чином:

Заборгованість пов'язаних сторін *Заборгованість перед пов'язаними сторонами *	Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією
На 31 грудня 2013	140 21 971
На 31 грудня 2012	11 25 218
На 1 січня 2012	- 193

* Дані суми класифіковані як торгова дебіторська заборгованість та торгова кредиторська заборгованість відповідно.

Протягом 2012 операції з надання безвідсоткових позичок пов'язаним сторонам були представлені таким чином:

Надання позик пов'язаній стороні	Погашення позичок пов'язаною стороною
Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією	100 100

17. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПО ПОВ'ЯЗАНИМ СТОРОНАМ (ПРОДОВЖЕННЯ)

Протягом 2013 операції з надання безвідсоткових позичок пов'язаним сторонам були представлені таким чином:

Надання позик пов'язаній стороні Погашення позичок пов'язаною стороною Компанії, які прямо чи непрямо перебувають під спільним контролем з Компанією - -
Станом на 31 грудня 2013 року і 1 січня 2013 у Компанії не було непогашених залишків заборгованості по позиках, виданих пов'язаним сторонам.

Сума винагороди ключового управлінського персоналу Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, була представлена наступним чином:

	2013	2012
Заробітна плата і відповідні податки	(1 258)	(537)

Кількість працівників ключового управлінського персоналу, чол.	1	1
----------------------------------------------------------------	---	---

18. ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Основні фінансові зобов'язання Компанії включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є залучення коштів для фінансування операцій Компанії. У Компанії є торгова та інша дебіторська заборгованість, грошові кошти і короткострокові депозити, які виникають безпосередньо в ході її операційної діяльності. Компанія також утримує інвестиції, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Компанія схильна до ринкового ризику, кредитного ризику та ризику ліквідності. Ризик є невід'ємною частиною економічної діяльності Компанії. Компанія прагне до визначення, оцінки, моніторингу та управління кожним видом ризиків у своїй діяльності відповідно до визначеної політикою і процедурами.

Керівництво Компанії контролює процес управління цими ризиками. Керівництво Компанії стежить за тим, щоб діяльність Компанії, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснювалася згідно з політикою та процедурами, а визначення, оцінка фінансових ризиків та управління ними відбувалися згідно з політикою Компанії та її готовності приймати на себе ризики. Інформація про дані ризики наведена нижче.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе три типи ризику: ризик зміни процентної ставки, валютний ризик та інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на інструменти капіталу. Фінансові інструменти, схильні до ринкового ризику включають в себе депозити та інвестиції. Ринковий ризик контролюється за допомогою різних заходів: статистично (з використанням VaR і відповідних аналітичних процедур); стрес-тестування і сценарний аналіз. Виявлені суттєві ризики повідомляються вищому керівництву.

Аналіз чутливості в розділах нижче відноситься до позицій на 31 грудня 2013 і 1 січня 2013.

Аналіз чутливості був підготовлений на підставі припущення, що сума чистої заборгованості, а також частка фінансових інструментів в іноземній валюті є постійними величинами.

Ризик зміни відсоткової ставки

Ризик зміни відсоткової ставки - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься, зважаючи на зміни ринкових відсоткових ставок.

Ризик зміни ринкових процентних ставок відноситься, насамперед, до довгострокових активів і зобов'язаннями Компанії з плаваючою процентною ставкою.

Станом на 31 грудня 2013 і 1 січня 2013 р Компанія не мала таких активів і зобов'язань і, відповідно, ризику зміни відсоткової ставки.

18. ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ (ПРОДОВЖЕННЯ)

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за

фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін у валютних курсах.

Станом на 31 грудня 2013 року і 1 січня 2013 Компанія не мала суттєвих фінансових активів і зобов'язань, номінованих в іноземних валютах. З метою мінімізації валютного ризику Компанія не залучала позикові кошти в іноземній валюті в 2013.

Ризик зміни цін на інструменти капіталу

Котирувані і не котирувані цінні папери Компанії схильні до ризику, зумовленого невизначеністю щодо майбутньої вартості інвестиційних цінних паперів. Компанія управляє ризиком зміни цін на інструменти капіталу, диверсифікуючи вкладення і встановлюючи ліміти для окремих інструментів і інструментів в цілому.

На звітну дату ризик, пов'язаний з не котируемими цінними паперами, оціненими за справедливою вартістю, складав 34 870 тисяч гривень (1 січня 2013 р.: 32 718 тисяч гривень).

Кредитний ризик

Кредитний ризик - ризик того, що Компанія понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Компанія схильна до кредитного ризику, пов'язаного з її операційною діяльністю (насамперед, щодо торгової дебіторської заборгованості) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та інші фінансові інструменти.

Кредитні ризики, пов'язані з торговою та іншою дебіторською заборгованістю: управління кредитним ризиком, пов'язаним з клієнтами, здійснюється кожним операційним підрозділом у відповідності з політикою, процедурами і системою контролю, встановленими Компанією щодо управління кредитним ризиком, пов'язаним з клієнтами. На підставі критеріїв внутрішнього рейтингу для всіх клієнтів встановлюються ліміти на постачання товарів у кредит.

Кредитна якість клієнта оцінюється на основі докладної форми оцінки кредитного рейтингу. Здійснюється регулярний моніторинг непогашеної дебіторської заборгованості клієнтів.

Кредитний ризик, пов'язаний з фінансовими інструментами та грошовими депозитами: управління кредитним ризиком, обумовленим залишками коштів на рахунках у банках та фінансових організаціях, здійснюється керівництвом Компанії у відповідності з політикою Компанії. Надлишки коштів інвестуються лише в рахунку затверджених контрагентів і в рамках кредитних лімітів, встановлених для кожного контрагента. Кредитні ліміти, встановлені для контрагентів щоквартально аналізуються керівництвом Компанії і можуть бути змінені протягом року. Ліміти встановлюються з метою мінімізації концентрації ризиків і, таким чином, зменшують фінансові збитки, що виникають в результаті потенційного банкрутства контрагента. Максимально схильні кредитному ризику на звітну дату представлено балансовою вартістю кожного класу фінансових активів:

	31 грудня 2013 року	31 грудня 2012 року	1 січня 2012 року
Торгова та інша дебіторська заборгованість	622	373	87
Грошові кошти та їх еквіваленти	149	-	88
	771	373	175

Ризик ліквідності

Компанія здійснює контроль за ризиком дефіциту грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності.

Метою Компанії є підтримка балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю.

У наведеній нижче таблиці представлена узагальнена інформація по договірним недисконтованим платежам за фінансовими зобов'язаннями Компанії в розрізі строків погашення цих зобов'язань.

Довгострокові фінансові зобов'язання	-	562	-	-	562	-
Торгова та інша кредиторська заборгованість	6 394	25 295		193		6 394 25 295 193

Станом на 31 грудня 2012 і 1 січня 2012, балансова вартість фінансових інструментів Компанії була приблизно рівна їх справедливій вартості. У 2013 році Компанія придбала у пов'язаних сторін фінансові активи, справедлива вартість яких на 31 грудня 2013 перевищує їх балансову вартість на 962 тис. грн.

Ієрархія джерел оцінки справедливої вартості

Компанія використовує наступну ієрархію для визнання справедливої вартості фінансових інструментів і розкриття інформації про неї в розрізі моделей оцінки:

Рівень 1: ціни на активних ринках за ідентичні активи чи зобов'язання (без будь-яких коригувань).

Рівень 2: інші методи, всі вихідні дані для яких чинять істотний вплив на справедливу вартість, що відображається, спостерігаються на ринку або безпосередньо, або опосередковано.

Рівень 3: методи, в яких використовуються вихідні дані, що чинять істотний вплив на справедливу вартість, що відображається, які не ґрунтуються на спостереженні ринкової інформації.

Станом на 31 грудня 2012 р., Компанія мала наступні фінансові інструменти, які оцінюються за справедливою вартістю:

Оборотні активи	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	Усього
Фінансові активи, доступні для продажу				
Акції -	25 218	-	25 218	
Корпоративні права -	7 500	-	7 500	
-	32 718	-	32 718	

Станом на 31 грудня 2013 р., Компанія мала наступні фінансові інструменти, які оцінюються за справедливою вартістю:

Оборотні активи	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	Усього
Фінансові активи, доступні для продажу				
Акції -	34 524	-	34 524	
Корпоративні права -	346	-	346	
-	34 870	-	34 870	

За звітний період, що завершився 31 грудня 2013 р., перекази між Рівнем 1, Рівнем 2 і Рівнем 3 ієрархії джерел оцінки справедливої вартості не здійснювалися.

20. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Станом на дату даного підтвердження звітності в Компанії відсутні події після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, однак можуть мати істотний вплив на фінансовий стан.