

Титульний аркуш

26 квітня 2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1/2604-19

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Голова правління

(посада)

Ковиліна Аліна Андріївна

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 23848885
4. Місцезнаходження: 69000, Запорізька обл., д/н р-н, місто Запоріжжя, бульвар Центральний, будинок 21
5. Міжміський код, телефон та факс: 0612137908, 0612137911
6. Адреса електронної пошти: info@slavutich-invest.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 22.04.2019, Затвердити річний звіт (фінансову звітність) Компанії за 2018 рік.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://slavutich-invest.com/files/year-emitent-2018.pdf>

26.04.2019

(адреса сторінки)

(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	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	X
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
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	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. 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 кожен 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 станом на кінець звітного року
38. 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
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
Примітки :

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що емітент не приймає участі в інших юридичних особах.

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що Товариство не проводило рейтингову оцінку емітента або

цінних паперів емітента.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що у емітента відсутні філіали або інші відокремлені структурні підрозділи.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з відсутністю судових справ за участю емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з відсутністю штрафних санкцій емітента, накладених органами державної влади у звітному періоді.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що засновник емітента не є його акціонером на кінець звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що діяльність Товариства не пов'язана з укладенням деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів.

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що діяльність Товариства не пов'язана з можливістю використання хеджування як одного із методів управління фінансовими, зокрема цінновими, ризиками, який дозволяє уникнути їх, або мінімізувати втрати від них, отримані на реальних ринках, шляхом укладання строкових контрактів (біржових та позабіржових).

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що облігації (будь-яких видів) Товариством не розміщувались.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до

складу річної інформації у зв'язку з тим, що будь-які інші цінні папери, крім акцій Товариством не розміщувались.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що похідні цінні папери Товариством не розміщувались.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що фактів викупу та продажу раніше викуплених емітентом власних акцій за звітний період не було.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що у емітента відсутні будь-які інші цінні папери крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації через відсутність у працівників емітента акцій.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів Товариства.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що за результатами звітного та попереднього року рішення про виплату дивідендів не приймалося, виплата дивідендів не здійснювалася.

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що вид діяльності емітента не класифікується як переробна, добувна, або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що вид діяльності емітента не класифікується як переробна, добувна, або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду акціонерні або корпоративні договори не уклалися.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації у зв'язку з тим, що протягом звітного періоду вище зазначені договори не уклалися.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не

включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття

інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест"

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

A01 №030564

3. Дата проведення державної реєстрації

02.10.2001

4. Територія (область)

Запорізька обл.

5. Статутний капітал (грн)

7000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

6

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

66.30 - Управління фондами

64.20 - Діяльність холдингових компаній

64.30 - Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

10. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "КРЕДОБАНК"

2) МФО банку

325365

3) Поточний рахунок

2650001869012

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

5) МФО банку

6) Поточний рахунок

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Не відбувались.

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

6 штатних працівників. Розмір фонду оплати праці збільшено. Підвищення рівня кваліфікації відбувається.

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
член Української асоціації інвестиційного бізнесу (УАІБ), місцезнаходження - 03680 м. Київ, Україна, вул. Предславинська, 28, офіс 301

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

Не проводить.

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

Не надходило.

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

3. Основні принципи облікової політики

3.1 Загальна основа формування

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовуються норми системи міжнародних стандартів фінансової звітності МСБО-МСФЗ (IAS-IFRS) починаючи, зі звітного періоду що закінчується 31 грудня 2015, на підставі того, що вони не суперечать Закону України від 16 липня 1999 року № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Компанія прийняла облікові політики з метою дотримання підприємством протягом 2018 року єдиної методики віддзеркалення в бухгалтерському обліку і звітності, господарських операцій і порядку оцінки об'єктів обліку, яка дає змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Компанії розроблена та затверджена керівництвом Компанії відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, зокрема МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" та МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами".

Компанія обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

3.2 Інформація про зміни в облікових політиках

Компанія не застосовувала зміни в облікових політиках в 2018 році порівняно з обліковими політиками які товариство застосовувало при складанні фінансової звітності у 2017 році.

З 1 січня 2018 року Товариство застосовує МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами". Товариство отримує основний дохід від діяльності з управління активами. Застосування МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" на відображення результатів діяльності не мало суттєвого впливу.

Керівництвом Товариства було прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" з 1 січня 2017 року (застосування МСФЗ раніше дати набуття чинності дозволяється). Зокрема, нові вимоги до класифікації фінансових активів і зобов'язань.

З 1 січня 2018 року МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" має нову редакцію, яка серед іншого передбачає зміну підходів до зменшення корисності фінансових інструментів. Враховуючи класифікацію фінансових активів, що використовується Товариством, розрахунок очікуваних кредитних збитків застосовується до фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю. Інформація про облікові політики щодо очікуваних кредитних збитків наведена у примітці 3.5.

3.3 Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взятє зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

3.4 Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

3.5 Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Компанія відносить утримувані до погашення: векселі, якщо Компанія має намір та здатність утримувати їх до погашення. Після первісного визнання оцінювати їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є. Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;
- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому об'рунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

Товариство визнає банківські депозити зі строком погашення від чотирьох до дванадцяти місяців з дати фінансової звітності, в разі, якщо дострокове погашення таких депозитів ймовірно призведе до значних фінансових втрат, в складі поточних фінансових інвестицій.

Товариство відносно банківських депозитів має наступну модель розрахунку збитку від знецінення фінансового активу:

- при розміщенні депозиту в банку з високою надійністю (інвестиційний рівень рейтингу uaAAA, uaAA, uaA, uaBBB та банки, що мають прогноз "стабільний", що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитків розраховується в залежності від строку та умов розміщення (при розміщенні від 1 до 3-х місяців - розмір збитку складає 0%, від 3-х місяців до 1 року - 1% від суми розміщення, більше 1 року - 2%);

- при розміщенні депозиту в банку з більш низьким кредитним рейтингом (спекулятивний рівень рейтингу, що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитку розраховується у розмірі від 7% до 20% від суми вкладу в залежності в розміру ризиків.

3.6 Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнається як фінансовий актив, якщо за нею очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів. Дебіторська заборгованість визнається, коли Компанія стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту та первісно оцінюється за справедливою вартістю.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Величину резерву на покриття збитків від зменшення корисності дебіторської заборгованості розраховується як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності дебіторської заборгованості відбувається на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків.

Сума збитків визнається у прибутку або збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбулася після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума коригування, зміни справедливої вартості дебіторської заборгованості визнаються у прибутку чи збитку.

У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.7 Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та частки (паї) капіталу інших суб'єктів господарювання, якщо відсоток володіння менш 20 %, фінансові активи, доступні для продажу, векселі, облігації (якщо не існує розпорядження директора підприємства про намір та

здатність Компанії утримувати їх до погашення).

Витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання фінансового активу, не включаються до їх вартості при первісній оцінці для фінансових активів, які класифікуються як такі, що оцінюються за справедливою вартістю, а визнаються у складі прибутку або збитку. Після первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю.

Справедлива вартість активів, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, актив оцінюється за найменшим з біржових курсів, визначених та оприлюднених на кожному з організаторів торгівлі.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Оцінка активів Компанії, що перебувають у біржовому списку організатора торгівлі і при цьому не мають визначеного біржового курсу на дату оцінки, здійснюється за останньою балансовою вартістю.

Для оцінки Товариства що не перебувають у біржовому списку організатора торгівлі, та паїв (часток) господарських товариств за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливую вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Компанія визначає справедливую вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

3.8 Зобов'язання

Зобов'язання визнаються лише тоді, коли актив отриманий або коли підприємство має безвідмовну угоду придбати актив за умови, що його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його суму включати до складу доходу звітного періоду.

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.9 Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Компанія має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

3.10 Основні засоби

Компанія визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Компанія оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності

Подальші витрати.

Компанія не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в поточних витратах по даті, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Прибуток або збиток від вибуття основних засобів визнається як різниця між отриманою виручкою від продажу та їх балансовою вартістю та відображається в прибутках або збитках за рік (в складі іншого операційного доходу або витрат).

Амортизація.

На землю амортизація не нараховується. На об'єкти незавершеного будівництва амортизація не нараховується.

Амортизація основних засобів Компанії нараховується прямолінійним методом з терміну використання - років:

Машини та обладнання	більше 5 років
Транспортні засоби	більше 5 років
Меблі	більше 4 років
інші	більше 12 років

Норма для кожного об'єкта основних засобів та ліквідаційна вартість затверджується наказом Голови правління Компанії при введенні в експлуатацію.

3.11 Нематеріальні активи.

В складі нематеріальних активів враховані ліцензії на здійснення діяльності.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу і терміну корисного використання. Торгові знаки та патенти - 2-10 років. Ліцензії на діяльність - безстрокові.

3.12 Інвестиційна нерухомість.

До інвестиційної нерухомості Компанія відносить право власності на землю. Інвестиційна нерухомість первісно оцінюється за собівартістю, включаючи витрати пов'язані з придбанням. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Ринкова вартість для оцінки інвестиційної нерухомості Компанії визначається на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають відповідну професійну кваліфікацію. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується.

Протягом звітного 2018 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

3.13 Непоточні активи, утримувані для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.14 Запаси.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів Компанія вважає кожне їх найменування.

Первісна вартість запасів, придбаних за плату, визначається за собівартістю запасів, а запасів, виготовлених власними силами підприємства, - згідно з МСБО (IAS) 2 "Запаси". При відпуску запасів, продажу чи іншому вибутті їх оцінку визначати за формулою ФІФО.

Запаси, які не приносять підприємству економічних вигід у майбутньому, визнаються неліквідними і списуються в бухгалтерському обліку, а при складанні фінансової звітності не відображаються в балансі, а показуються на окремому субрахунку позабалансового рахунка.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою із двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

3.15 Забезпечення

Забезпеченням Компанія вважає зобов'язання з невизначеним строком або сумою. Забезпечення визнається в бухгалтерському обліку відповідно до МСБО (IAS) 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи", якщо

- суб'єкт господарювання має існуюче зобов'язання (юридичне і конструктивне) внаслідок минулої події;
- імовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють в собі економічні вигоди, буде необхідним для виконання зобов'язання;
- можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

У разі невиконання вищенаведених умов забезпечення не визнається.

Забезпечення на оплату відпусток створюються на підприємстві за методикою, визначеною діючим законодавством.

3.16 Оренда.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, Компанія класифікує як операційну оренду.

3.17 Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток являє собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Компанії за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

3.18 Виплати працівникам.

Компанія визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Компанія визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Оплата праці працівників підприємства здійснюється згідно із затвердженим штатним розписом підприємства, установленими тарифними ставками, із використанням даних табельного обліку

робочого часу.

Резервування коштів на додаткове пенсійне забезпечення, реструктуризацію, виконання зобов'язань за обтяженими контрактами, тощо Компанія не проводить.

3.19 Доходи та витрати.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Доходи від надання послуг визнаються якщо існують економічні вигоди, пов'язані з проведенням операції і сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення, незалежно від дати надходження коштів, і визначається із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Сума доходу від надання послуг з основного виду діяльності визначається на підставі затвердженої методики (тарифів) розрахунку вартості послуг.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

Покупцеві передаються суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на

Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання виплати.

Дохід від роялті визнається згідно із сутністю відповідної угоди

Відсотки, дивіденди, збитки та прибутки, пов'язані з фінансовим інструментом або компонентом, який є фінансовим зобов'язанням, визнаються як дохід або витрати в прибутку чи збитку.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу визнаються у тому ж періоді що й відповідні доходи.

Витрати, що формують собівартість реалізованих товарів, виконаних робіт, наданих послуг, вважаються витратами того звітного періоду, у якому визнано доходи від реалізації таких товарів, робіт, послуг.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості товарів, виконаних робіт, є витратами звітного періоду. Фінансові витрати не капіталізуються, а визнаються витратами того періоду, у якому вони були здійснені

Відсотки, дивіденди, збитки та прибутки, пов'язані з фінансовим інструментом або компонентом, який є фінансовим зобов'язанням, визнаються як дохід або витрати в прибутку чи збитку.

Облік витрат підприємства здійснюється за видами діяльності з використанням на рахунків класу 9 "Витрати діяльності".

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

Послуги з управління активами інституційних інвесторів.

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

Не планує.

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

Емітент - фінансова установа. Основні засоби (земельні ділянки) зазначені у 1 розділі Баланса (активи).

Планів немає.

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

- розбіжності у законодавстві,
- ринкові чинники.

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

Ліквідність забезпечена на необхідному рівні.

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

Не укладалися.

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)

Продовження діяльності з управління активами.

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

Не використовуємо розробки.

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

Немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів.	Робочими органами Загальних зборів є: реєстраційна комісія; лічильна комісія; голова Загальних зборів; секретар Загальних зборів. Акціонери є власниками Товариства і, беручи участь у Зборах, здійснюють таким чином своє право на участь в управлінні справами Товариства і контролюють його діяльність. Реалізація управлінських функцій акціонером здійснюється голосуванням на загальних зборах голосуючими акціями.	<p>Головує на Загальних зборах Голова Наглядової ради, член Наглядової ради чи інша особа, уповноважена Наглядовою радою. Секретар обирається загальними зборами. Реєстраційна комісія призначається Наглядовою радою, а в разі скликання позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів - акціонерами, які цього вимагають. Лічильна комісія обирається загальними зборами.</p> <p>У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів (реєстру власників іменних цінних паперів) Товариства, які мають право на участь, або їх представники. На Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник Аудитора та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями.</p> <p>Персональний склад чергових загальних зборів, що відбулися у 2018 році, складався: - з акціонерів (у кількості 6 осіб), що безпосередньо приймали участь, згідно переліку акціонерів Товариства, які мають право на участь у Загальних зборах (який складався в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України); представників - реєстраційної комісії; - лічильної комісії; - голови та секретаря зборів.</p>

Наглядова рада	Голова Наглядової ради. Член Наглядової ради. Член Наглядової ради. Член Наглядової ради.	Голова Наглядової ради - Константінов Віталій Миколайович. Член Наглядової ради - Метельський Олег Вікторович. Член Наглядової ради - Ткаченко Сергій Григорович. Член Наглядової ради - Сінякін Олексій Іванович.
Правління	Голова правління. Член правління. Член правління.	Голова правління - Ковиліна Аліна Андріївна. Член правління - Деткова Ольга Миколаївна. Член правління - Каріка Євген Іванович.
Ревізійна комісія (ревізор)	Функції ревізійної комісії виконує Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс".	
Служба внутрішнього аудиту	Внутрішній аудитор	Андрющенко Юлія Юріївна.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Голова Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Константінов Віталій Миколайович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1966
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
27
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод ХіТ Технологія", 31676602, Член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", радник директора ТОВ "Завод ХіТ Технологія", директор ТОВ <Завод ХіТ Технологія>.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
20.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис
Є представником акціонера ТОВ "ЄВРОФОРМАТ ППМ". Акціями Компанії не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не отримує винагороду на підставі Договору. Загальний стаж роботи - 27 років. Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", радник директора ТОВ "Завод ХіТ Технологія" (ідентифікаційний код 31676602, місцезнаходження: 69057, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул.Антенна, будинок 11-А), директор ТОВ "Завод ХіТ Технологія".

- 1) Посада
Член Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Метельський Олег Вікторович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1980
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
5
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест", 23848885, Член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", інженер з комп'ютерних мереж ТОВ "Агро-Ресурс-Інвест", приватний підприємець.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
20.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис
Є акціонером ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест". Володіє 7,5 % акцій Компанії. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не отримує винагороду на підставі Договору. Загальний стаж роботи - 5 років. Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", інженер з комп'ютерних мереж ТОВ "Агро-Ресурс-Інвест", приватний підприємець.

- 1) Посада
Член Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Ткаченко Сергій Григорович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1959
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
37
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Товариство з обмеженою відповідальністю "БІ Мобайл", Товариство з обмеженою відповідальністю "Тейлор Нельсон Софрез Україна", 33304699, 31813098, Член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", президент ТОВ "БІ Мобайл", виконавчий директор, ТОВ "Тейлор Нельсон Софрез Україна".
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
20.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис
Є представником акціонера ТОВ "ОВІТО Україна". Акціями Компанії не володіє.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не отримує винагороду на підставі Договору. Загальний стаж роботи - 37 років. Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: член Наглядової ради (за сумісництвом) ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", президент ТОВ "БІ Мобайл" (ідентифікаційний код , місцезнаходження: 04070, м.Київ, вул.Ігорівська, буд.1/8, літ."Г"), виконавчий директор ТОВ "Тейлор Нельсон Софрез Україна" (ідентифікаційний код 31813098, місцезнаходження: 01033, м.Київ, вул.Гайдара, буд.58/10, офіс 7).

- 1) Посада
Член Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Сінякін Олексій Іванович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1976
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
23
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод ХіТ Технологія", 31676602, Директор ТОВ "Завод ХіТ Технологія".
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
20.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис
Є представником акціонера ТОВ "ЄВРОФОРМАТ ППМ". Акціями Компанії не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Не отримує винагороду на підставі Договору. Загальний стаж роботи - 23 роки. Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: директор ТОВ "Завод ХіТ Технологія" (ідентифікаційний код 31676602, місцезнаходження: 69057, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул.Антенна, будинок 11-А.), директор ТОВ "ЗАВОД № 77".

- 1) Посада
Голова правління
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Ковиліна Аліна Андріївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1978
- 5) Освіта
Вища

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕКО", 22133500,
Директор ЗВЕД ТОВ "ІНВЕКО".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

07.04.2017, обрано 5 років

9) Опис

Акціями Компанії не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди становить 51665,22 грн. Загальний стаж роботи - 18 років. Посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: Голова правління ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-Інвест".

1) Посада

Член правління

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

Деткова Ольга Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1980

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

16

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ТОРГІВЕЛЬНО-ВИРОБНИЧА КОМПАНІЯ "САНДРА ГОЛД", 32692292, Старший бухгалтер
ТОВ "ТВК "Сандра Голд".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

07.04.2017, обрано 5 років

9) Опис

Акціями Компанії не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди становить 49600,00 грн. Загальний стаж роботи - 16 років. Посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест".

1) Посада

Член правління

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

Каріка Євген Іванович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

13

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ЗАТ "Запорізький інструментальний завод ім. Войкова", 23289055, Економіст ЗАТ

"Запорізький інструментальний завод ім. Войкова".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

07.04.2017, обрано 5 років

9) Опис

Акціями Компанії не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Розмір виплаченої винагороди становить 45450,00 грн. Загальний стаж роботи - 13 років. Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: директор з інвестицій ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест", генеральний директор ТОВ "Таврійська Січ" (за сумісництвом), ідентифікаційний код : 36097890 (69000, м. Запоріжжя, бульвар Центральний, 21).

1) Посада

Внутрішній аудитор

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

Андрющенко Юлія Юріївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1972

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Товариство з обмеженою відповідальністю "Фірма Інтерсервіс", 30881565, Заступник директора ТОВ "Фірма Інтерсервіс".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.11.2012, обрано необмежений

9) Опис

Акціями Компанії не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 28 років. Посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: заступник директора з інвестицій ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест".

1) Посада

Ревізійна комісія

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

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

23877071

4) Рік народження

5) Освіта

6) Стаж роботи (років)

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

, обрано

9) Опис

Відповідно до ст.73 та ст.76 Закону України "Про акціонерні товариства" та п.15.15 Статуту ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест" повноваження Ревізійної комісії виконує аудиторська

фірма Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс", ідентифікаційний код: 23877071, місцезнаходження: 69091, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул.Немировича-Данченка, буд.60, кв.4.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Член Наглядової ради	Метельський Олег Вікторович		1 050 000	7,5	1 050 000	0
Усього			1 050 000	7,5	1 050 000	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Емітент планує продовжувати діяльність з управління активами

2. Інформація про розвиток емітента

Вартість активів інституційних інвесторів під управлінням емітента постійно зростає та показує тенденцію до подальшого збільшення

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

2) схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Інформація про ступінь ризику КУА

Інформація про ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ- ІНВЕСТ" згідно аналізу результатів пруденційних показників діяльності ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ- ІНВЕСТ" станом на 31.12.2018 р.:

№	Показник	Значення	Нормативне значення
1	Розмір власних коштів, грн.	7 237 412,41	Не менше 3 500 000
2	Норматив достатності власних коштів	34,56	не менше 1
3	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	74,363	не менше 1
4	Коефіцієнт фінансової стійкості	0,941	не менше 0,5

Загальний рівень показників ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" станом на 31.12.2018 р. відповідає нормативному рівню.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не має власного корпоративного кодексу

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

У своїй діяльності ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" дотримується Кодексу Української Асоціації Інвестиційного Бізнесу. Факти недотримання Кодексу відсутні. Текст Кодексу доступний для ознайомлення на сайті УАІБ

http://www.uaib.com.ua/about_uuib/internal_docs/statut.html. Фактів недотримання Кодексу немає.

всі відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	20.04.2018	
Кворум зборів	100	
Опис	Обрання складу та членів лічильної комісії. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Компанії у 2017 році. Звіт Наглядової ради про результати роботи у 2017 році. Звіт Ревізійної комісії по результатам фінансово-господарської діяльності Компанії за 2017 рік. Затвердження річного звіту Компанії за 2017 рік. Прийняття рішення про розподіл прибутку (покриття збитків) за 2017 рік та розгляд питання про нарахування дивідендів.	

	Затвердження основних напрямків діяльності Компанії у 2018 році.
--	--

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)		

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування (так/ні)? ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	комітети не створені	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Костантинов Віталій Миколайович	Голова наглядової ради		
Опис:			
Метельский Олег Вікторович	Член Наглядової ради		

Опис:			
Сінякин Олексій Іванович	Член наглядової ради		
Опис:			
Ткаченко Сергій Григорович	Член Наглядової ради		
Опис:	Наглядова Рада обирається 1 раз на три роки та здійснює діяльність відповідно до статуту товариства		

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити)		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками	X	
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)		

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень
 Узвітньому році засідання наглядової ради проводилися більше 50 разів прийняті рішення надавали повноваження на продаж та купівлю активів ІСІ та вхід та вихід із учасників товариств компанією з управління активами

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше		

(запишіть)

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова правління	Здійснення керівництва поточною діяльністю компанії
Член правління	Представлення інтересів товариства у взаємовідносинах із державними органами
Член правління	
Внутрішній аудитор	Подання звітності
	Аналіз поточної діяльності та управління ризиками
Опис	

Примітки

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні
Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення про посадових осіб відсутне Положення про ревізора відсутне Положення про акції відсутне Положення про розподіл прибутку відсутне	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національ	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	--	--	---	--

		ної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	ні	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	так	ні	так	так

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X

Раз на рік		X
Частіше ніж раз на рік	X	

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів	X	
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	Функції ревізора виконує аудиторська фірма	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ"	31089602	60
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "Овіто Україна"	32853063	10

3	Мацегорова Марина Вікторівна		7,5
4	Загрудний Олександр Федорович		7,5
5	Шестопалов Дмитро Борисович		7,5
6	Метельский Олег Вікторович		7,5

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
--------------------------	-------------------------------	-------------------------------	---------------------------

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

9) повноваження посадових осіб емітента

Управління поточною діяльністю

Взаємодія з держаними органами

Подача звітності

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

У відповідності до ч.3 ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23/02/2006 р № 3480-IV (в редакції станом на 01/01/2019) в межах проведення фінансової звітності ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" за 2018 рік аудиторською фірмою ПП "Синтез - Аудит - Фінанс" перевірено інформацію зазначену у пунктах 1-4 та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цього Звіту про корпоративне управління в розділі "Інформація про корпоративне управління" звіту незалежного аудитора.

Від аудитора Генеральний директор ПП "Синтез- Аудит - Фінанс" Гончарова В.Г.

Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

Звіт про корпоративне управління

1. Мета провадження діяльності ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест"

Здійснення діяльності з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) є основною метою провадження діяльності ПрАТ "КУА "Славутич- Інвест"

2. Факти дотримання/неотримання принципів чи кодексу корпоративного управління (з посиланням на джерело розміщення їхтексту), відхілення та причин відхилення протягом року.

У своїй діяльності ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" дотримується Кодексу Української Асоціації Інвестиційного Бізнесу. Факти недотримання Кодексу відсутні. Текст Кодексу доступний для ознайомлення на сайті УАІБ

http://www.uaib.com.ua/about_uaib/internal_docs/statut.html. Фактів недотримання Кодексу немає.

3. Інформація про власників істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за компанією з управління активами), її відповідність вимогам та зміну їх складу за рік.

Акціонери ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест"

1. Товариство з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ", код за ЄДР 31089602, місцезнаходження: 04070, м. Київ, вул. Ігорівська, буд. 1/8 літ А - 60%

2. Товариство з обмеженою відповідальністю "Овіто Україна", код за ЄДР 32853063, місцезнаходження: 01033, м. Київ, вул. Гайдара, будинок 58/10 офіс 18 - 10%

Учаники ТОВ "Євроформат ППМ:

1. Ткаченко Сергій Григорович - 82%

Учасники ТОВ "Овіто Україна"

1. Ткаченко Ольга Ігорівна - 50%

2. Ткаченко Валентина Ігорівна - 50%

У 1 півріччі 2018 року відбулись зміни у складі учасників Компанії, про що Компанії надійшов лист - повідомлення (05.03.2018р.) від учасника ТОВ "Таврійська Січ", який відчужував належні йому акції ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" на користь ТОВ "Євроформат ППМ"

Власники істотної участі встановленим законодавством вимогам відповідають та отримали необхідне погодження від НКЦПФР на набуття істотної участі у професійному учанику фондового ринку.

4. Склад наглядової ради КУА та його зміну за рік, у тому числі утворені комітети.

У звітному році рішенням річних загальних зборів ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест" (надалі -

Компанія) (протокол № 25 від 20.04.2018 року) припинено повноваження членів Наглядової ради Компанії, до складу якої входять :

- Метельський Олег Вікторович,
- Ткаченко Сергій Григорович,
- Клошинський Олександр Володимирович,
- Константінов Віталій Миколайович,

які діяли у відповідності з Протоколом Загальних зборів акціонерів Компанії № 24 від 14.06.2017 р. та перебували на цій посаді з 14.06.2017 р. по 20.04.2018 р. Рішення прийнято у зв'язку з вимогою акціонера.

У зв'язку з вимогою акціонера, Рішенням річних загальних зборів Компанії (протокол № 25 від 20.04.2018 року) обрано нових членів Наглядової ради Компанії , до складу якої входять наступні особи:

- Ткаченко Сергій Григорович,
- Метельський Олег Вікторович
- Константінов Віталій Миколайович ,
- Сінякін Олексій Іванович

Головою Наглядової ради Компанії обрано Константінова В.М.

Строк, на який обрано Наглядову раду - 3 роки.

Комітети Наглядовою радою ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" не створювались.

5. Інформація про склад виконавчого органа та його зміни за рік.

Виконавчий орган ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" - Правління

Голова правління - Ковиліна Аліна Андріївна

Член правління - Каріка Євген Іванович

Член правління - головний бухгалтер - Деткова Ольга Миколаївна

Протягом року склад правління не змінювався

6. Факти проушення членами наглядової ради та виконавчого органу компанії з управління активами внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" не зафіксовано фактів порушення членами Наглядової Ради та Виконавчого органу внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" або споживачам фінансових послуг.

7. Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, в тому числі до членів наглядової ради та виконавчого органу.

У 2018 році Компанія отримала від НКЦПФР (Постанова № 173-ЦА-УП-Е від 23.04.2018р.) санкцію у вигляді попередження за правопорушення на ринку цінних паперів в частині подання у паперовому вигляді до Комісії особливої інформації (відомості про зміну посадових осіб емітента, дата вчинення дії - 14.06.2017 та 07.04.2017 відповідно) у листах (вх. № Комісії 30600 від 23.10.2017, 18984 від 29.06.2017, 10432 від 10.04.2017 та 5905 від 01.03.2017) та особливу інформацію (відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій, дата вчинення дії - 19.10.2017, 26.06.2017, 04.04.2016 та 27.02.2017 відповідно) за недотримання вимог пункту 12 розділу I Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Комісії від 03.12.2013 № 2826, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 за № 2180/24712. "Емітент зобов'язаний подавати (надсилати) таку Інформацію у вигляді електронних документів".

По відношенню до членів наглядової ради та виконавчого органу ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" протягом 2018 року не здійснювались.

8. Розмір винагороди за рік членів наглядової ради та виконавчого органу.

Члени Наглядової Ради ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" не отримують винагороду на підставі Договору

Розмір винагороди членів виконавчого органу становила: Голова правління - 51665,22грн, член правління - 45450,00, член-правління головний бухгалтер - 49600,00

9. Інформація про значні фактори ризику, що впливали на діяльність компанії з управління активами протягом року.

Значні фактори ризику, що впливали на діяльність ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" були відсутні протягом року.

10. Інформація про наявність у ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" системи управління ризиками та

її ключові характеристики.

СУР Компанії затверджена Наглядовою радою компаній та заснована на чіткому розділенні управління ризиками, що пов'язані з діяльністю Компанії, та управління ризиками фондів в управлінні Компанії. Ризики, пов'язані з діяльністю Компанії, повністю несе Компанія. Ризики фондів в управлінні Компанії несуть інвестори фондів у зв'язку з розділенням та відокремленим обліком активів фондів та активів Компанії. Компанія несе відповідальність за належне управління ризиками фондів відповідно до інвестиційної декларації та інших нормативних документів, що регламентують управління активами фонду.

3.2. Основними (істотними) видами ризику, що пов'язані з професійною діяльністю Компанії, є такі:

- (1) операційний ризик;
- (2) ризик репутації;
- (3) стратегічний ризик.

Функції системи управління ризиками

4.1. СУР Компанії забезпечує:

- (1) досягнення оптимальної ефективності діяльності з управління ризиками в Компанії при досягненні цілей, зазначених у п. 2.1 цього Положення;
- (2) своєчасне та відповідне інформаційне та аналітичне забезпечення органів управління та посадових осіб Компанії у процесі прийняття управлінських рішень і стратегічного планування;
- (3) оптимізацію структури активів фондів та встановлення адекватного механізму контролю відповідності рівня сукупного ризику кожного фонду його інвестиційній стратегії;
- (4) здійснення наскрізного контролю за ризиками Компанії та фондів;
- (5) визначення критеріїв та оцінку ефективності механізмів і підходів до управління ризиками в Компанії, розробку шляхів їх вдосконалення.

11. Результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю) а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої звітності.

ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест" створена служба внутрішнього аудиту, діяльність якої регламентована "Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю)", затвердженого Загальними зборами учасників (Протокол №18-14 від 27.06.2014 року).

Посадова особа, що проводить внутрішній аудит (контроль) Компанії (далі - внутрішній аудитор) є Службою внутрішнього аудиту (контролю) Компанії

Внутрішній аудитор призначається Загальними зборами акціонерів (вищим органом управління) Компанії з метою оцінки та вдосконалення системи внутрішнього контролю Компанії, в цілях

надання Загальним зборам (вищому органу управління) Компанії та керівництву Компанії необхідної підтримки (сприяння) у виконанні їх обов'язків з досягнення мети діяльності Компанії

Діяльність відділу внутрішнього аудиту Компанії у 2018 році була направлена на перевірку й оцінку адекватності та ефективності системи внутрішнього контролю та якості виконання призначених обов'язків співробітниками Компанії, надання незалежної оцінки системи внутрішнього контролю, встановленого контролю за ризиками, зменшення ризиків у проведенні операцій, пов'язаних з раціональним та ефективним використанням ресурсів Компанії.

12. Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений в статуті фінансової установи розмір.

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений в статуті відсутні.

13. Інформація про результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Купівля - продаж активів протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті КУА розмір не проводилась.

14. Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або інформація про їх відсутність.

Протягом 2018 року здійснювались операції з пов'язаними сторонами, а саме виплати та компенсації провідному управлінському персоналу.

Інших операцій між Компанією та пов'язаними особами в звітному періоді не відбувалось.

15. Інформація про використання рекомендацій органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг щодо аудиторського висновку.

Рекомендації (вимоги) органів що здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку не надходило.

16. Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" призначеного протягом року.

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс", код за ЄДР 23877071, місцезнаходження: 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок, 60, квартира 4

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність - № 1372, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р., подовженого рішенням Аудиторської палати України 26 листопада 2015 року № 317/4, дійсне до 26.11.2020 року.

17. Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема: кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги куа, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися куа протягом року, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора, ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року та факти подання недостовірної інформації куа, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органом, який здійснює державне регулювання ринків фінансових послуг.

Загальний стаж діяльності ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс" - 18 років

ПП "Аудиторська фірма "Синтез - Аудит - Фінанс" надає послуги ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" з 2007 року по теперішній час., інші аудиторські послуги протягом року не надавались. Випадків конфлікту інтересів щодо зовнішнього аудитора не було. До фірми ПП "Синтез - Аудит - Фінанс" не було застосовано стягнень з боку Аудиторської палати України, відсутні факти подання недостовірної звітності куа, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, що здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

18. Інформація про захист ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест", прав споживачів фінансових послуг, зокрема: наявність механізму розгляду скарг, прізвища, ім'я та по батькові працівників ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" уповноважених розглядати скарги, стан розгляду куа протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг), наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг КУА та результати їх розгляду.

Механізм розгляду скарг наявний. Скарги що надходять на адресу ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" розглядаються у строки та в порядку, встановлених чинним законодавством. Уповноважена розглядати скарги: Голова правління - Ковиліна Аліна Андріївна. Протягом року до ПрАТ "КУА "Славутич- Інвест" скарги не надходили. В провадженні судів позови стосовно надання фінансових послуг ПрАТ "КУА "Славутич - Інвест" не знаходяться.

19. Інформація про корпоративне управління у КУА, подання якої передбачене законами з питань регулювання окремих ринків фінансових послуг та/або прийнятими згідно з такими законами нормативно-правовими актами органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

ПрАТ "КУА "Славутич- Інвест" надає усю необхідну інформацію про корпоративне управління, подання якої передбачене законами та нормативно правовими актами органів, які здійснюють

державне регулювання фондового ринку та ринку фінансових послуг.

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "ЄВРОФОРМАТ ППМ"	31089602	04070, місто Київ, вул.Ігорівська, буд.1/8 літ. "А"	8 400 000	60	8 400 000	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ОВІТО УКРАЇНА"	32853063	01033, місто Київ, вул.Гайдара, буд.58/10, офіс 18	1 400 000	10	1 400 000	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Мацегорова Марина Вікторівна			1 050 000	7,5	1 050 000	0
Загрудний Олександр Федорович			1 050 000	7,5	1 050 000	0
Метельський Олег Вікторович			1 050 000	7,5	1 050 000	0
Шестопалов Дмитро Борисович			1 050 000	7,5	1 050 000	0
Усього			14 000 000	100	14 000 000	0

IX. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	12.04.2018	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЄВРОФОРМАТ ППМ"	31089602	29,6	60

Зміст інформації:

Повідомлення про набуття права власності на контрольний пакет акцій ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест"

Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" повідомляє, що 12.04.2018 року від Товариства з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ", код за ЄДРПОУ - 31089602, місцезнаходження: 04070, м. Київ, вулиця Ігорівська, будинок 1/8 літера "А", було отримано інформацію /повідомлення про набуття права власності на контрольний пакет акцій ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" , а саме:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ", код за ЄДРПОУ - 31089602, місцезнаходження: 04070, м. Київ, вулиця Ігорівська, будинок 1/8 літера "А", повідомляє, що внаслідок придбання простих іменних акцій ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" (код за ЄДРПОУ 23848885, місцезнаходження: 69000, Запоріжжя, бульвар Центральний, 21) стало власником контрольного пакета простих іменних акцій.

Кількість акцій, що належали ТОВ "Євроформат ППМ" до набуття права власності на контрольний пакет акцій ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" - 4144000 штук або 29,6 %, після - 8400000 штук простих іменних акцій у бездокументарній формі, що становить 60 % від загальної кількості акцій.

Найвища ціна акції, за якою ТОВ "Євроформат ППМ" придбавало акції ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" протягом 12 місяців, що передують дню набуття такого пакета акцій включно з днем набуття, становить 0,775 (нуль гривень 77,5 копійок) за 1 акцію.

Дата набуття ТОВ "Євроформат ППМ" контрольного пакета акцій ПрАТ "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" - 11.04.2018 р.

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки
Прості іменні	14 000 000	0,50	<p>Статут ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест" (дев'ята редакція).</p> <p>Стаття 8. ПРАВА І ОБОВ'ЯЗКИ АКЦІОНЕРІВ КОМПАНІЇ.</p> <p>8.1. Акціонерами Компанії можуть бути юридичні та фізичні особи, за законодавством України правоздатність яких не обмежена законодавством.</p> <p>8.2. Акціонери Компанії є рівними у своїх правах.</p> <p>8.3. Акціонери Компанії мають право:</p> <p>" брати участь в управлінні справами Компанії в порядку, визначеному цим Статутом;</p> <p>" брати участь у розподілі прибутку Компанії та одержувати дивіденди пропорційно кількості належних їм акцій (право на отримання дивідендів мають особи, які є акціонерами на дату складення переліку осіб які мають право на отримання дивідендів);</p> <p>" одержувати інформацію про діяльність Компанії (на вимогу акціонера Компанія зобов'язана надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти про діяльність, протоколи Загальних зборів, крім документів бухгалтерського обліку, які не стосуються значних правочинів та правочинів у вчинення яких є заінтересованість, якщо інше не передбачене чинним законодавством). Протягом 10 днів з моменту надходження письмової вимоги акціонера виконавчий орган Компанії зобов'язаний надати йому інформацію. За надання копій документів Компанія може встановлювати плату, розмір якої не може перевищувати вартості витрат на виготовлення копій документів та витрат, пов'язаних з пересиланням документів поштою. Правління Компанії визначає порядок видачі документів у вигляді копій, витягів чи іншому вигляді;</p> <p>" за умови повідомлення виконавчого органу Компанії не пізніше ніж за два робочі дні, акціонер має право на ознайомлення з установчими документами, визначеними Законом України "Про акціонерні товариства", у приміщенні Компанії за її місцезнаходженням у робочий час;</p> <p>" отримувати додаткову інформацію про діяльність Компанії за згодою виконавчого органу Компанії або у випадках і порядку, передбачених рішенням Загальних зборів Компанії;</p> <p>" укладати цивільно-правові угоди щодо розпорядження акціями (у т.ч. про відчуження), якими вони володіють, відповідно до чинного законодавства України та цього Статуту;</p> <p>" вимагати від Компанії викупу всіх або частини належних йому акцій, якщо на Загальних зборах акціонерів прийняте рішення, проти якого вони голосували, або не брали участі у голосуванні з таких питань:</p> <p>а) внесення змін до Статуту, або затвердження Статуту Компанії у новій редакції, якщо вони передбачають</p>

			<p>обмеження прав цього акціонера;</p> <p>б) реорганізація Компанії, створення, реорганізація або ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв Компанії;</p> <p>в) затвердження угод, спрямованих на відчуження майна Компанії, укладених на суму, що перевищує розмір статутного капіталу Компанії;</p> <p>" у разі ліквідації Компанії отримати частину вартості її майна, пропорційну розміру своєї частки у статутному капіталі Компанії;</p> <p>" вносити пропозиції з питань діяльності Компанії на розгляд органів управління Компанії відповідно до їх компетенції, брати участь в обговоренні цих питань;</p> <p>" інші права, передбачені цим Статутом та чинним законодавством України.</p> <p>8.4. Акціонери Компанії зобов'язані:</p> <p>" дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Компанії;</p> <p>" виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Компанії;</p> <p>" виконувати свої зобов'язання перед Компанією, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>" оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Компанії;</p> <p>" не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Компанії;</p> <p>" сприяти Компанії у здійсненні нею її статутної діяльності;</p> <p>" утримуватися від будь-яких дій, що можуть призвести до збитків або заподіяти шкоду діловій репутації Компанії;</p> <p>" нести інші обов'язки, передбачені чинним законодавством України та цим Статутом.</p> <p>8.5. Акціонери Компанії несуть ризик збитків, пов'язаних з діяльністю Компанії, у межах вартості акцій, що їм належать. Акціонери, які не повністю оплатили акції відповідають за зобов'язаннями Компанії у межах неоплаченої частини вартості належних їм акцій.</p> <p>8.6. правонаступники акціонерів набувають права і обов'язки, що стосуються акціонерів Компанії відповідно до чинного законодавства України.</p> <p>8.7. Акціонери Компанії мають переважне право на придбання акцій Компанії при нових емісіях та акцій Компанії, що продаються.</p> <p>8.8. Акціонери, які разом володіють більш ніж 10% акцій, мають право вимагати проведення аудиторських перевірок. Витрати на проведення таких перевірок покладаються на акціонерів, на вимогу яких вони проводились.</p> <p>8.9. На вимогу акціонера або Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку Компанія надає перелік афілійованих осіб та відомості про належні їм акції Компанії.</p> <p>8.10. Гарантії захисту майнових прав акціонерів встановлюються чинним законодавством.</p> <p>8.11. Питання, не врегульовані цією статтею, визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", Законом України "Про інститути спільного інвестування" Законом України "Про</p>
--	--	--	--

			недержавне пенсійне забезпечення", нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Національної комісії з регулювання ринку фінансових послуг України.
--	--	--	--

Примітки:

Структура капіталу на кінець звітного періоду складається з:

зарєєстрований (пайовий) капітал: 7000 тис.грн., капітал у дооцінках: 1779 тис.грн., резервний капітал: 71 тис.грн., нерозподілені прибутки: 10 тис.грн.

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.12.2009	346/1/09	ДКЦПФР	UA 4000007223	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,5	14 000 000	7 000 000	100
Опис	Цінні папери емітента не були включені/виключені до/з біржового реєстру фондової біржі.								

ХІІІ. 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, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	8	7	0	0	8	7
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	2	1	0	0	2	1
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	6	6	0	0	6	6
2. Невиробничого 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
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	7 629	7 629	0	0	7 629	7 629
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	7 637	7 636	0	0	7 637	7 636
Опис	Протягом 2018 року надходження і вибуття основних засобів не було. Зменшення вартості основних засобів відбулося за рахунок накопиченої амортизації.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	7 733	7 567
Статутний капітал (тис.грн)	7 000	7 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	7 000	7 000
Опис	Станом на 31.12.2018 р. власний капітал (вартість чистих активів) становить 7733 тис.грн.	
Висновок	У порівнянні з минулим роком власний капітал збільшився на 166 тис.грн. за рахунок отриманих прибутків.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення 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 іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним	X	0	X	X

власним випуском):				
за векселями (всього)	X	158	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	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	35	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	290	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	483	X	X
Опис	Поточні зобов'язання у порівнянні з минулим роком зменшились на 229 тис.грн. та станом на 31.12.2018 р.складають 483 тис.грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, місто Київ, вул.Тропініна, 7 Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	0442791322
Факс	0442791322
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ПАТ "НДУ" веде реєстр власників іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне підприємство <Аудиторська фірма <Синтез-Аудит-Фінанс>
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23877071
Місцезнаходження	69091, Україна, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, буд.60, кв.4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	П000329
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.12.2015
Міжміський код та телефон	0612120581
Факс	0612120581
Вид діяльності	Аудиторські перевірки
Опис	Здійснює аудиторські перевірки

	діяльності Компанії та виконує функції ревізійної комісії Компанії.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Гудвіл-Брок"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23740981
Місцезнаходження	69005, Україна, Запорізька обл., місто Запоріжжя, бульвар Центральний, 21
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286692
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	0612229677
Факс	0612229677
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Обслуговування випуску цінних паперів емітента здійснює ПАТ "НДУ".

			КОДИ
		Дата	01.01.2019
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест"	за ЄДРПОУ	23848885
Територія	Запорізька область, Орджонікідзевський р-н	за КОАТУУ	2310137200
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	233
Вид економічної діяльності	Управління фондами	за КВЕД	66.30

Середня кількість працівників: 6

Адреса, телефон: 69000 місто Запоріжжя, бульвар Центральний, будинок 21, 0612137908

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 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	4	4
первісна вартість	1001	4	4
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	8	7
первісна вартість	1011	210	210
знос	1012	(202)	(203)
Інвестиційна нерухомість	1015	7 629	7 629
первісна вартість	1016	7 629	7 629
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	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	7 641	7 640

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3	4
Виробничі запаси	1101	3	4
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	106	45
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	54	1
з бюджетом	1135	1	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	1
із внутрішніх розрахунків	1145	22	90
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	5
Поточні фінансові інвестиції	1160	330	330
Гроші та їх еквіваленти	1165	121	100
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	121	100
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	638	576
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	8 279	8 216

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 000	7 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	1 779	1 779
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	67	71
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1 279	-1 117
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	7 567	7 733

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	0	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	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	158
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	612	178
розрахунками з бюджетом	1620	17	35
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	6	10
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	77	97
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	712	483
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	8 279	8 216

Керівник

Ковиліна Аліна Андріївна

Головний бухгалтер

Деткова Ольга Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Компанія
з управління активами "Славутич-Інвест"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
23848885

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2018 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	860	925
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)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	860	925
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	4	6
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	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	(639)	(838)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(0)	(0)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	222	93
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	9	8

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(28)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	203	100
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-37	-18
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	166	82
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	166	82

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	25	20
Витрати на оплату праці	2505	306	217
Відрахування на соціальні заходи	2510	65	51
Амортизація	2515	1	2
Інші операційні витрати	2520	245	548
Разом	2550	642	838

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

Керівник

Ковиліна Аліна Андріївна

Головний бухгалтер

Деткова Ольга Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

23848885

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За 2018 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	922	847
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	2
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	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	0	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	3	23
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(432)	(328)
Праці	3105	(230)	(186)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(70)	(51)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(75)	(54)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(18)	(12)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(57)	(42)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1)	(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	(24)	(34)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	93	219
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	8	8
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
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)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	8	8
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
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	(122)	(195)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(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)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-122	-195
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-21	32
Залишок коштів на початок року	3405	121	89
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	100	121

Керівник

Ковиліна Аліна Андріївна

Головний бухгалтер

Деткова Ольга Миколаївна

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	4	-4	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	4	162	0	0	166
Залишок на кінець року	4300	7 000	1 779	0	71	-1 117	0	0	7 733

Керівник

Ковиліна Аліна Андріївна

Головний бухгалтер

Дєткова Ольга Миколаївна

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

Примітки до проміжної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ"

Фінансова звітність ПрАТ " КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" підготовлена за звітний період, який включає діяльність Компанії за період з 01 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року.

Повний пакет фінансової звітності який включає Баланс (Звіт про фінансовий стан), Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал і відповідні примітки, в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ.

Звіт про фінансовий стан

станом на 31.12.2018 року

(в тисячах гривень)

примітки 31 грудня 2017 г. 31 грудня 2018 г.

АКТИВИ

Необоротні активи

нематеріальні активи	7.4	4	4
основні засоби	7.3	8	7
Інвестиційна нерухомість	7.6	7629	7629

Всього необоротні активи 7641 7640

Оборотні активи

запаси	7.5	3	4
торгівельна та інша дебіторська заборгованість	7.7	184	142
Поточні фінансові інвестиції	7.8	330	330

грошові кошти та їх еквіваленти	7.9	121	100
Всього оборотні активи	638	576	
Всього активи	8279	8216	
Зобов'язання			
Векселі видані	7.11	0	158
поточна кредиторська заборгованість	7.12	612	178
зобов'язання щодо поточного податку на прибуток	7.12	17	35
Розрахунками з оплати праці	7.12	6	10
Забезпечення	7.13	77	97
Інші поточні зобов'язання	7.12	0	5
Всього зобов'язання	712	483	
Капітал			
статутний капітал	7.10	7000	7 000
Капітал у дооцінках	7.10	1779	1779
резервний капітал	7.10	67	71
нерозподілений прибуток (збиток)	7.10	(1279)	(1117)
Всього капітал	7567	7733	
Всього капітал та зобов'язання	8279	8216	

Звіт про прибутки та збитки та інший сукупний дохід

станом на 31.12.2018 року

(в тисячах гривень)

примітки 2018р. 2017р.

Виручка	7.1	860	925	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)				-
Валовий прибуток/(збиток)		860	925	
Інші операційні доходи	7.1	4	6	
Адміністративні витрати	7.2	(639)	(838)	
Інші операційні витрати	7.2	3	-	
Операційний прибуток/(збиток)		222	93	
Фінансові доходи, нетто	7.1	9	8	
Фінансові витрати, нетто	7.1	(28)	-	
Інші доходи/(витрати), нетто	7.2	-	(1)	
Прибуток/(збиток) до оподаткування		203	100	
Витрати з податку на прибуток	7.2	37	18	
Прибуток від діяльності, що триває			-	-
Збиток від припиненої діяльності			-	-
Чистий				прибуток/(збиток)
7.2	166	82		
Інший сукупний дохід		-	-	
Усього сукупний дохід(збиток) за рік			166	82

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

станом на 30.09.2018 року

(в тисячах гривень)

примітки 2018р. 2017р.

Грошові кошти від операційної діяльності

Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	922	847
Інші надходження	3	23
Витрачання на оплату:		
Товарів (робіт, послуг)	(432)	(328)
Праці	(230)	(186)
Відрахувань на соціальні заходи	(70)	(51)
Зобов'язань з податків і зборів, у тому числі:	(75)	(54)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		(18) (12)
витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	(57)	(42)
Витрачання на оплату авансів	1	-
Інші витрачання	(24)	(34)
Чисті потоки грошових коштів від операційної діяльності	93	219
Грошові кошти від інвестиційної діяльності		
Надходження від реалізації фінансових інвестицій		
Надходження від реалізації необоротних активів	-	-
Надходження від отриманих відсотків	8	8
Інші надходження	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій		
Витрачання на придбання необоротних активів		
Інші платежі		
Грошові кошти від інвестиційної діяльності	8	8
Чисті потоки грошових коштів від фінансової діяльності		
Надходження власного капіталу	-	-
Надходження від отримання позик	-	-
Витрачання на погашення позик	(122)	(195)
Витрачання по сплату дивідендів		

Витрачання на сплату відсотків	-	-
Чисті потоки грошових коштів від фінансової діяльності	(122)	(195)
Вплив змін курсів валюти на грошові кошти та їх еквіваленти	-	-
Чиста зміна грошових коштів та їх еквівалентів	(21)	32
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року	121	89
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року 7.9	100	121

Звіт про зміни в капіталі
станом на 31.12.2018 року
(в тисячах гривень)

Статутний капітал

Капітал у дооцінках	Резервний капітал	Нерозподілений	прибуток	(непокритий збиток)
Усього капітал				
31.12.2017	7 000	1779	67	(1279) 7567
Усього сукупний дохід за рік			166	166
Спрямування прибутку до резервного капіталу			4	(4)
31.12.2018	7000	1779	71	(1117) 7733

1. Основні відомості про товариство:

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" (ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ") здійснює діяльність на підставі Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)" та Ліцензії на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) Серія АЕ № 642081, виданої 19.05.2015 Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Товариство є фінансовою установою, яка надає фінансові послуги на фондовому ринку

(ринку цінних паперів) та є членом Української асоціації інвестиційного бізнесу.

Основні функції компанії з управління активами: створення пайових інвестиційних фондів; управління активами ІСІ та забезпечення поточної діяльності ІСІ; аналіз ринку цінних паперів, нерухомості та інших ринків, інструменти яких перебувають у складі активів ІСІ, пошук нових об'єктів для інвестицій; регулярна переоцінка активів, оформлення договорів придбання і продажу активів, підготовка звітності до державних контролюючих органів.

На даному етапі розвитку бізнесу з управління активами в Україні більшість інвестиційних компаній є частиною великих фінансово-промислових груп. ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" не входить ні в одну з таких груп і є самостійним учасником ринку, що дозволяє діяти абсолютно неупереджено і виключно в інтересах клієнтів. Винагорода Компанії повністю залежить від результатів діяльності, що дозволяє бути повністю зацікавленими в зростанні активів і збереженні репутації надійної фінансової структури.

Діяльність Компанії підлягає ліцензуванню: Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) Серія АЕ № 642081, строк дії: 11.06.2015 року - необмежений, дата прийняття та номер рішення про видачу 19.05.2015 № 689.

Незважаючи на економічний стан в Україні Керівництво застосовує всіх необхідних заходів та постійно знаходиться в пошуках альтернативних методів управління та виробництва з метою стабільного розвитку Компанії, збереження трудового колективу та покращення якості основної продукції.

Юридична адреса та місце здійснення діяльності.

Юридична адреса Компанії: Україна, 69000, м. Запоріжжя, бул. Центральний, 21

Товариство здійснює свою основну діяльність за адресою: м. Запоріжжя, бул. Центральний, 21

Код ЄДРПОУ: 23848885

Дата та номер державної реєстрації (перереєстрації): 23.04.2010 р., 1 103 105 0015 004263.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про Товариство:

www.slavutich-invest.com

ІСІ, активи яких перебувають в управлінні ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ":

- 1) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Агроперспектива" недиверсифікованого виду закритого типу;
- 2) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Прогресивні технології" недиверсифікованого виду закритого типу;
- 3) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Будівельні інвестиції" недиверсифікованого виду закритого типу: до дати прийняття рішення щодо припинення ІСІ- з 09.11.15р.
- 4) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Оптимальні стратегії" недиверсифікованого виду

закритого типу;

5) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "ІГТ" недиверсифікованого виду закритого типу;

6) Інтервальний диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Запорізькі феросплави"

7) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Інвестиційний проект" недиверсифікованого виду закритого типу;

8) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Крок-Резерв" недиверсифікованого виду закритого типу;

9) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Прогрес-Інвест" недиверсифікованого виду закритого типу;

10) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Інноваційні технології" недиверсифікованого виду закритого типу;

11) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Інноваційні системи" недиверсифікованого виду закритого типу;

12) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Промислові інвестиції" недиверсифікованого виду закритого типу;

13) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "GB-Інвест" недиверсифікованого виду закритого типу;

14) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Агроперспектива-К" недиверсифікованого виду закритого типу;

15) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Інвестиційний розвиток" недиверсифікованого виду закритого типу;

16) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Інвестиційні стратегії" недиверсифікованого виду закритого типу;

17) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Промисловий капітал" недиверсифікованого виду закритого типу;

18) Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Фондовий капітал" недиверсифікованого виду закритого типу;

19) Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Фінансові стратегії";

20) Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Інвестиційні перспективи";

21) Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Фінансова ініціатива".

Компанія з управління активами складає окрему фінансову звітність за результатами власної діяльності та діяльності зі спільного інвестування кожного із створених нею пайових інвестиційних фондів.

Кількість працівників складала станом на :

31 грудня 2017 р. 6 чоловік

31 грудня 2018 р. 7 чоловік

Перелік акціонерів, які володіють часткою в Статутному капіталі Товариств (у розмірі 10 і більше відсотків):

N

п/п Найменування (ПБ) акціонера

Код за ЄДРПОУ (ідентифікаційний код)

Місцезнаходження (адреса) Кількість

ЦП

(шт.) Номінальна

вартість ЦП (грн.) Відсоток

СК

(%)

1	ТОВ "Євроформат ППМ"	8 400 000	4 200 000,00	60
2	ТОВ "ОВІТО Україна"	1 400 000	700 000,00	10
3	Мацегорова Марина Вікторівна	1 050 000	525 000,00	7,5
4	Загрудний Олександр Федорович	1 050 000	525 000,00	7,5
5	Метельський Олег Вікторович	1 050 000	525 000,00	7,5
6	Шестопалов Дмитро Борисович	1 050 000	525 000,00	7,5
Всього у випуску:		14 000 000	7 000 000,00	100

2. Основа підготовки фінансової звітності .

2.1. Основа надання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Основою надання фінансової звітності є чинні Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2018 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Компанія вперше прийняло МСФЗ у 2015 році, датою переходу на МСФЗ визначено - 1 січня 2014 року.

Основні принципи облікової політики ІСІ на 2018 рік затверджені наказом № 1 від 01 січня 2015 року із змінами та додатками. Змін до облікової політики на протязі звітного періоду не було.

Принципи облікової політики, які були використані при підготовці зазначеної фінансової звітності надані нижче. Визначені положення облікової політики послідовно застосовувались по відношенню до всіх періодів, які надані в звітності. При формуванні фінансової звітності Компанія керувалася також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

2.2. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено стандарт МСФЗ 16 "Оренда", який набуває чинності 01 січня 2019 року.

За рішенням керівництва Товариство МСФЗ 16 "Оренда" до дати набуття чинності не застосовується.

Очікується, що застосування МСФЗ 16 "Оренда" буде мати суттєвий вплив на фінансову звітність Товариства, враховуючи, що Товариство орендує нежитлове приміщення, в якому знаходиться офіс, згідно Договору оренди №1В/17 від 19.01.17р. (орендодавець ТОВ "Терра-Вест", ідентифікаційний код юридичної особи 36648383). Компанія проводить розрахунки показників, які вплинуть на подальшу фінансову звітність Товариства.

2.3 Валюта надання інформації

Звітність представлена у тисячах гривень без десятих знаків. Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.4 Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Компанії затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 31 січня 2019 року. Ні учасники Компанії, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.5 Принцип безперервності діяльності.

Вважаємо, що в найближчому майбутньому, Компанія буде відчувати вплив нестабільності економіки в державі. Наслідком цього є невизначеність, яка здатна істотним чином впливати на майбутні операції, на можливість відшкодування вартості активів Компанією, а також на її готовність своєчасно обслуговувати і погашати свої борги (зобов'язання) при настанні термінів їх погашення. Економічна стабільність більшою мірою залежатиме від ефективності фіскальних і інших заходів, які реалізує уряд України. Дана фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Компанія функціонуватиме в майбутньому. Це допущення передбачає реалізацію активів і виконання Компанією узятих на себе зобов'язань, в ході своєї звичайної діяльності. Фінансова звітність Компанії підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Компанія не могла продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.6 Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, та оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

2.7 Методи подання інформації у фінансових звітах

Дата складання звітності: станом на 31.12.2018 року.

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", та форми Приміток, що розроблені у відповідності до встановленим МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності".

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів.

3. Основні принципи облікової політики

3.1 Загальна основа формування

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовуються норми системи міжнародних стандартів фінансової звітності МСБО-МСФЗ (IAS-IFRS) починаючи, зі звітного періоду що закінчується 31 грудня 2015, на підставі того, що вони не суперечать Закону України від 16 липня 1999 року № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

Компанія прийняла облікові політики з метою дотримання підприємством протягом 2018 року єдиної методики віддзеркалення в бухгалтерському обліку і звітності, господарських операцій і порядку оцінки об'єктів обліку, яка дає змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Компанії розроблена та затверджена керівництвом Компанії відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, зокрема МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" та МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами".

Компанія обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

3.2 Інформація про зміни в облікових політиках

Компанія не застосовувала зміни в облікових політиках в 2018 році порівняно з обліковими політиками які товариство застосовувало при складанні фінансової звітності у 2017 році.

З 1 січня 2018 року Товариство застосовує МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами". Товариство отримує основний дохід від діяльності з управління активами. Застосування МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" на відображення результатів діяльності не мало суттєвого впливу.

Керівництвом Товариства було прийнято рішення про застосування МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" з 1 січня 2017 року (застосування МСФЗ раніше дати набуття чинності дозволяється). Зокрема, нові вимоги до класифікації фінансових активів і зобов'язань.

З 1 січня 2018 року МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" має нову редакцію, яка серед іншого передбачає зміну підходів до зменшення корисності фінансових інструментів. Враховуючи класифікацію фінансових активів, що використовується Товариством, розрахунок очікуваних кредитних збитків застосовується до фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю. Інформація про облікові політики щодо очікуваних кредитних збитків наведена у примітці 3.5.

3.3 Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю .

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взятє зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

3.4 Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводитися в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

3.5 Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Компанія відносить утримувані до погашення: векселі, якщо Компанія має намір та здатність утримувати їх до погашення. Після первісного визнання оцінювати їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюти, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;
- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструмента, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому об'рунтовану необхідну та підтверджувану інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

Товариство визнає банківські депозити зі строком погашення від чотирьох до дванадцяти місяців з дати фінансової звітності, в разі, якщо дострокове погашення таких депозитів ймовірно призведе до значних фінансових втрат, в складі поточних фінансових інвестицій.

Товариство відносно банківських депозитів має наступну модель розрахунку збитку від знецінення фінансового активу:

- при розміщенні депозиту в банку з високою надійністю (інвестиційний рівень рейтингу

uaAAA, uaAA, uaA, uaBBB та банки, що мають прогноз "стабільний", що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитків розраховується в залежності від строку та умов розміщення (при розміщенні від 1 до 3-х місяців - розмір збитку складає 0%, від 3-х місяців до 1 року - 1% від суми розміщення, більше 1 року - 2%);

- при розміщенні депозиту в банку з більш низьким кредитним рейтингом (спекулятивний рівень рейтингу, що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитку розраховується у розмірі від 7% до 20% від суми вкладу в залежності в розміру ризиків.

3.6 Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнається як фінансовий актив, якщо за нею очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів. Дебіторська заборгованість визнається, коли Компанія стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту та первісно оцінюється за справедливою вартістю.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Величину резерву на покриття збитків від зменшення корисності дебіторської заборгованості розраховується як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності дебіторської заборгованості відбувається на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків.

Сума збитків визнається у прибутку або збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбулася після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума коригування, зміни справедливої вартості дебіторської заборгованості визнаються у прибутку чи збитку.

У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.7 Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та частки (паї) капіталу інших суб'єктів господарювання, якщо відсоток володіння менш 20 %, фінансові активи, доступні для продажу, векселі, облігації (якщо не існує розпорядження директора підприємства про намір та

здатність Компанії утримувати їх до погашення).

Витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання фінансового активу, не включаються до їх вартості при первісній оцінці для фінансових активів, які класифікуються як такі, що оцінюються за справедливою вартістю, а визнаються у складі прибутку або збитку. Після первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю.

Справедлива вартість активів, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, актив оцінюється за найменшим з біржових курсів, визначених та оприлюднених на кожному з організаторів торгівлі.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливу вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Оцінка активів Компанії, що перебувають у біржовому списку організатора торгівлі і при цьому не мають визначеного біржового курсу на дату оцінки, здійснюється за останньою балансовою вартістю.

Для оцінки Товариства що не перебувають у біржовому списку організатора торгівлі, та паїв (часток) господарських товариств за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливу вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Компанія визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

3.8 Зобов'язання

Зобов'язання визнаються лише тоді, коли актив отриманий або коли підприємство має безвідмовну угоду придбати актив за умови, що його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його суму включати до складу доходу звітного періоду.

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.9 Згорання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Компанія має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

3.10 Основні засоби

Компанія визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Компанія оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності

Подальші витрати.

Компанія не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в поточних витратах по даті, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Прибуток або збиток від вибуття основних засобів визнається як різниця між отриманою виручкою від продажу та їх балансовою вартістю та відображається в прибутках або збитках за рік (в складі іншого операційного доходу або витрат).

Амортизація.

На землю амортизація не нараховується. На об'єкти незавершеного будівництва амортизація не нараховується.

Амортизація основних засобів Компанії нараховується прямолінійним методом з терміну використання - років:

Машини та обладнання	більше 5 років
Транспортні засоби	більше 5 років
Меблі	більше 4 років
інші	більше 12 років

Норма для кожного об'єкта основних засобів та ліквідаційна вартість затверджується наказом Голови правління Компанії при введенні в експлуатацію.

3.11 Нематеріальні активи.

В складі нематеріальних активів враховані ліцензії на здійснення діяльності.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу і терміну корисного використання. Торгові знаки та патенти - 2-10 років. Ліцензії на діяльність - безстрокові.

3.12 Інвестиційна нерухомість.

До інвестиційної нерухомості Компанія відносить право власності на землю. Інвестиційна нерухомість первісно оцінюється за собівартістю, включаючи витрати пов'язані з придбанням. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Ринкова вартість для оцінки інвестиційної нерухомості Компанії визначається на підставі звітів незалежних оцінювачів, які мають відповідну професійну кваліфікацію. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується.

Протягом звітного 2018 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

3.13 Непоточні активи, утримувані для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не

нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.14 Запаси.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів Компанія вважає кожне їх найменування.

Первісна вартість запасів, придбаних за плату, визначається за собівартістю запасів, а запасів, виготовлених власними силами підприємства, - згідно з МСБО (IAS) 2 "Запаси". При відпуску запасів, продажу чи іншому вибутті їх оцінку визначати за формулою ФІФО.

Запаси, які не приносять підприємству економічних вигід у майбутньому, визнаються неліквідними і списуються в бухгалтерському обліку, а при складанні фінансової звітності не відображаються в балансі, а показуються на окремому субрахунку позабалансового рахунка.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою із двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

3.15 Забезпечення

Забезпеченням Компанія вважає зобов'язання з невизначеним строком або сумою. Забезпечення визнається в бухгалтерському обліку відповідно до МСБО (IAS) 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи", якщо

- суб'єкт господарювання має існуюче зобов'язання (юридичне і конструктивне) внаслідок минулої події;
- імовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють в собі економічні вигоди, буде необхідним для виконання зобов'язання;
- можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

У разі невиконання вищенаведених умов забезпечення не визнається.

Забезпечення на оплату відпусток створюються на підприємстві за методикою, визначеною діючим законодавством.

3.16 Оренда.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, Компанія класифікує як операційну оренду.

3.17 Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток являє собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітній період. Поточні витрати Компанії за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

3.18 Виплати працівникам.

Компанія визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Компанія визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Оплата праці працівників підприємства здійснюється згідно із затвердженим штатним розписом підприємства, установленими тарифними ставками, із використанням даних табельного обліку робочого часу.

Резервування коштів на додаткове пенсійне забезпечення, реструктуризацію, виконання зобов'язань за обтяженими контрактами, тощо Компанія не проводить.

3.19 Доходи та витрати.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Доходи від надання послуг визнаються якщо існують економічні вигоди, пов'язані з проведенням операції і сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення, незалежно від дати надходження коштів, і визначається із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Сума доходу від надання послуг з основного виду діяльності визначається на підставі затвердженої методики (тарифів) розрахунку вартості послуг.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

Покупцеві передаються суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на

Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання виплати.

Дохід від роялті визнається згідно із сутністю відповідної угоди

Відсотки, дивіденди, збитки та прибутки, пов'язані з фінансовим інструментом або компонентом, який є фінансовим зобов'язанням, визнаються як дохід або витрати в прибутку чи збитку.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу визнаються у тому ж періоді що й відповідні доходи.

Витрати, що формують собівартість реалізованих товарів, виконаних робіт, наданих послуг, вважаються витратами того звітного періоду, у якому визнано доходи від реалізації таких товарів, робіт, послуг.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості товарів, виконаних робіт, є витратами звітного періоду. Фінансові витрати не капіталізуються, а визнаються витратами того періоду, у якому вони були здійснені

Відсотки, дивіденди, збитки та прибутки, пов'язані з фінансовим інструментом або компонентом, який є фінансовим зобов'язанням, визнаються як дохід або витрати в прибутку чи збитку .

Облік витрат підприємства здійснюється за видами діяльності з використанням на рахунків класу 9 "Витрати діяльності".

4. Інші застосовані облікові політики що є доречними для розуміння фінансової звітності

4.1 Умовні зобов'язання та активи.

Компанія не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Компанії. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Компанія не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

4.2 Основні припущення, оцінки та судження.

При підготовці фінансової звітності Компанія робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ?рунтуючись

на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Области, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, це - довгострокова кредиторська заборгованість, інвестиційна нерухомість, резерв забезпечень.

Компанія використовує оцінки та робить допущення, які здійснюють вплив на показники, які відображені в фінансовій звітності на протязі наступного фінансового року. Оцінки та судження підлягають постійному аналізу та обумовлені минулим досвідом керівництва та інших факторах, в тому числі на очікуваннях відносно майбутніх подій.

4.3 Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Компанія застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Компанія;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Компанія враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

4.4 Судження щодо справедливої вартості активів.

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

4.5 Справедлива вартість фінансових інструментів.

Справедлива вартість - сума, за якою можна обміняти актив або погасити зобов'язання в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними особами.

Методики та припущення, які використовуються для оцінки справедливої вартості фінансових інструментів, які обліковуються за амортизованою собівартістю, включають наступне:

1) вважається, що справедлива вартість наступних видів фінансових активів дорівнює їх балансовій вартості:

- грошові кошти та їх еквіваленти;
- короткострокові (до трьох місяців) фінансові активи (кошти в банках);
- інші фінансові активи, включаючи дебіторську заборгованість (враховуючи короткостроковий характер таких активів);

2) вважається, що справедлива вартість наступних видів фінансових зобов'язань дорівнює їх балансовій вартості:

- короткострокові (до трьох місяців) фінансові зобов'язання;
- кошти на вимогу фізичних, юридичних осіб, небанківських фінансових установ;
- інші фінансові зобов'язання, включаючи кредиторську заборгованість (враховуючи короткостроковий характер таких зобов'язань).

4.6 Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів.

Керівництво Компанії застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Компанії фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

4.7 Судження щодо виявлення ознак знецінення активів.

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу. На звітну дату Товариство немає знеціненої Дебіторської заборгованості.

4.8 Використання ставок дисконтування

Ставка дисконту - це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або - ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням трьох факторів:

- а) вартості грошей у часі;
- б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;
- в) фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Станом на 31.12.2018 середньозважена ставка за портфелем банківських депозитів у національній валюті в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію, становила 12,6 % річних. Інформація, що використана для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ за посиланням <https://bank.gov.ua/control/uk/allinfo> розділ "Вартість строкових депозитів".

4.9 Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, Товариство на дату виникнення фінансових активів та на кожну звітну дату визначає рівень кредитного ризику.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами, які оцінюються за амортизованою вартістю, у розмірі очікуваних кредитних збитків за весь строк дії фінансового активу (при значному збільшенні кредитного ризику/для кредитно-знецінених фінансових активів) або 12-місячними очікуваними кредитними збитками (у разі незначного зростання кредитного ризику).

Зазвичай очікується, що очікувані кредитні збитки за весь строк дії мають бути визнані до того, як фінансовий інструмент стане прострочений. Як правило, кредитний ризик значно зростає ще до того, як фінансовий інструмент стане простроченим або буде помічено інші чинники затримки платежів, що є специфічними для позичальника, (наприклад, здійснення модифікації або реструктуризації).

Кредитний ризик за фінансовим інструментом вважається низьким, якщо фінансовий інструмент має низький ризик настання дефолту, позичальник має потужний потенціал виконувати свої договірні зобов'язання щодо грошових потоків у короткостроковій перспективі, а несприятливі зміни в економічних і ділових умовах у довгостроковій перспективі можуть знизити, але не обов'язково здатність позичальника виконувати свої зобов'язання щодо договірних грошових потоків.

Фінансові інструменти не вважаються такими, що мають низький кредитний ризик лише на

підставі того, що ризик дефолту за ними є нижчим, ніж ризик дефолту за іншими фінансовими інструментами Товариства або ніж кредитний ризик юрисдикції, в якій Товариство здійснює діяльність.

Очікувані кредитні збитки за весь строк дії не визнаються за фінансовим інструментом просто на підставі того, що він вважався інструментом із низьким кредитним ризиком у попередньому звітному періоді, але не вважається таким станом на звітну дату. У такому випадку Товариство з'ясовує, чи мало місце значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання, а отже чи постала потреба у визнанні очікуваних кредитних збитків за весь строк дії.

Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків.

5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вхідні дані

Грошові Первісна та подальша оцінка грошових здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовуються ціни закриття біржового торгового дня

Інвестиційна нерухомість Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, дохідний Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

5.2 Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість - сума, за якою можна обміняти актив або погасити зобов'язання в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними особами.

Методики та припущення, які використовуються для оцінки справедливої вартості фінансових інструментів, які обліковуються за амортизованою собівартістю, включають наступне:

1) вважається, що справедлива вартість наступних видів фінансових активів дорівнює їх балансовій вартості:

- грошові кошти та їх еквіваленти;

- короткострокові (до трьох місяців) фінансові активи (кошти в банках);

- інші фінансові активи, включаючи дебіторську заборгованість (враховуючи короткостроковий характер таких активів);

2) вважається, що справедлива вартість наступних видів фінансових зобов'язань дорівнює їх балансовій вартості:

- короткострокові (до трьох місяців) фінансові зобов'язання;

- кошти на вимогу фізичних, юридичних осіб, небанківських фінансових установ;

- інші фінансові зобов'язання, включаючи кредиторську заборгованість (враховуючи короткостроковий характер таких зобов'язань).

6. Проведення перерахунку фінансової звітності

Проаналізувавши критерії, які характеризують показник гіперінфляції і передбачені у параграфі 3 МСБО 29, враховуючи офіційні дані Державної служби статистики України та інші додаткові характеристики, зокрема динаміку змін рівня інфляції, економічний стан в Україні не відповідає ситуації, що характеризується гіперінфляцією. Зважаючи на те, що згідно з МСБО 29 проведення перерахунку фінансової звітності є питанням судження, Компанія прийняла рішення не проводити перерахунок фінансової звітності за 2018 рік.

7. Розкриття показників фінансової звітності:

7.1 Дохід.

Основний дохід за 2018 рік Компанія отримувала від надання послуг з управління активами пайових та венчурних фондів. До складу основного операційного доходу було включено:

тис. грн.

2018р.	2017р.	
Дохід від реалізації послуг 925		860
в т.ч. винагорода за управління активами	668	247
інформаційно-консультаційні послуги 678		192
Інші операційні доходи (дохід від списання кредиторської заборгованості 6		4
Інші фінансові доходи (дохід за отриманими відсотками по депозиту) 8		9

7.2 Витрати

Склад витрат :

тис. грн.

2018р.	2017р.	
Адміністративні витрати 838		642
в т.ч. матеріальні витрати 20		25
витрати на оплату праці 217		306
відрахування на соціальні заходи 51		65
амортизація 2		1
інші операційні витрати 548		245

Фінансові витрати (відсотки за векселем)	28	-
Інші витрати (витрати від списання дебіторської заборгованості)		-
1		
Податок на прибуток		37
18		

7.3 Основні засоби.

Станом на 31.12.2018 вартість основних засобів складає 7 тис.грн.,

в тис. грн.	тому	числі:
31.12.2017р.	31.12.2018р.	
Машини та обладнання -		2
1		
Програмне забезпечення -		2
2		
Меблі -		3
3		
Інші основні засоби -		1
1		
Разом		8
7		

Протягом 2018 року надходження і вибуття основних засобів не було. Зменшення вартості основних засобів відбулося за рахунок накопиченої амортизації. Первісна вартість складає 210 тис.грн. Сума амортизації за 2018 рік складає 1 тис. грн.

7.4 Нематеріальні активи

Вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2018 - 4тис.грн

Нематеріальні активи Компанії складаються з вартості отриманої ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), строк дії якої необмежений. Протягом 2018 року надходження, вибуття нематеріальних активів не відбувалось. Амортизація не нараховувалась.

7.5 Запаси

Вартість запасів станом на 31.12.2018 становить 4 тис. грн., в тому числі:

тис. грн.

	31.12.2017р.	31.12.2018р.	
Паливо			-
0		2	
Інші матеріали (марки, конверти, запчастини та гарнітура) -			3
2			

7.6 Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість Компанії становить 7 629 тис. грн. Ця сума складається з вартості земельних ділянок, придбаних для отримання прибутку від продажу в майбутньому. На основі проведеного аналізу ринків, станом на 31.12.2017р., Інвестиційна нерухомість обліковується за справедливою вартістю.

тис. грн.

	31.12.2017р.	30.09.2018р.	
Інвестиційна нерухомість -			7629
7629			

Протягом 2018 року надходження і вибуття інвестиційної нерухомості не було. Амортизація на даний актив не нараховується.

7.7 Дебіторська заборгованість.

Торгівельна та інша дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2018р. складає 142 тис. грн.

Склад		дебіторської		заборгованості
тис. грн.				
31.12.2017р.	30.09.2018р.			
За надані послуги				106
45				
за виданими авансами -				54
1				
з бюджетом (розрахунки по ПДФО) -				1
0				
з нарахованих доходів				0
1				
із внутрішніх розрахунків				22
90				
поточна дебіторська заборгованість				1
5				
Разом				184
142				

Дебіторська заборгованість в Компанії не має забезпечення. Компанія не має простроченої заборгованості. Резерви в звітному періоді не нараховувались.

7.8 Поточні фінансові інвестиції.

тис. грн.

31.12.2017р. 31.12.2018р.

Поточні фінансові інвестиції

Векселі придбані - 330

Вексель утримується для продажу та класифікується як непоточний актив, відображається в бухгалтерському обліку за балансовою вартістю. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

7.9 Грошові кошти

тис. грн.

31.12.2017р.	31.12.2018р.	
Грошові кошти в т.ч.		121
100		
на поточному рахунку		71
35		
на депозитному		50
65		

Грошові кошти відображені за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості. Поточний рахунок відкрито у банку АТ "КРЕДОБАНК". Банківський депозит розміщено на короткий строк депозиту в АТ "Укргазбанк". Згідно Додаткова угода № 5 до Договору банківського строкового вкладу №9/184/к від "20" березня 2017 року. Строк повернення вкладу 22 травня 2019 року.

Грошові кошти на депозитному рахунку розміщені у банку, який є надійним.

За даними рейтингу надійності банків, що здійснюється рейтинговим агентством, яке внесене до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР, даний банк має кредитний рейтинг інвестиційного рівня uaAA+ (більш детальний аналіз наведено у примітці 7.3.1). Кредитний ризик визначений як низький. Враховуючи той факт, що строк розміщення коштів на депозитному рахунку є короткостроковий (до 3х місяців), очікуваний кредитний збиток Товариством визнаний при оцінці цього фінансового активу становить "0".

7.10 Власний капітал

Станом на 31 грудня 2018 року власний капітал Компанії становить 7733 тис. грн. та складається

з:

тис. грн.

	31.12.2017р.	30.09.2018р
Зареєстрований (пайовий) капітал -	7 000	7 000
Капітал у дооцінках (дооцінка земельних ділянок) -	1 779	1 779
Резервний капітал - 71		67
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) -	(1 279)	(1117)

Саном на 01.01.2017р. непокритий збиток становив 1279 тис. грн. За результатами діяльності за 2018 року Компанією отримано прибуток у розмірі 166 тис. грн. Таким чином, станом на 31.12.2018 непокритий збиток Компанії становить 1117 тис. грн.

Протоколом Загальних зборів №25 від 20.04.18р. затверджено розмір відрахування до резервного фонду Компанії, який за результатом діяльності Компанії за 2017 рік становить 4 095,63 грн. що складає 5 % чистого прибутку Компанії за 2017 р.

7.11 Векселі видані.

Векселі видані на 31.12.2018 складають 158 тис. грн.

тис. грн.

	31.12.2017р.	31.12.2018р.
Векселі видані -	0	158

Вексель було видано в якості оплати заборгованості по договору про надання консалтингових послуг на суму 280 тис. грн. За згодою Компанії і нового держателя векселя було внесено зміни до векселя про нарахування 20% річних з 01.06.18р. Протягом поточного року було всього нараховано відсотків за векселем на суму 29 тис. грн. Частково сплачено основну суму векселя - 122 тис. грн. та відсотки - 24 тис. грн. Таким чином на 31.12.18р. векселі видані складають 158 тис. грн. Нараховані відсотки за векселем (Інші поточні зобов'язання п.7.12) - 5 тис.грн.

7.12 Торгівельна та інша кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2018р. складає 131 тис. грн.:

тис. грн.

31.12.2017р.	31.12.2018р	
Торговльна кредиторська заборгованість 228		635
за роботи, послуги - 178		612
Розрахунки з бюджетом (з податку на прибуток)	17	35
Розрахунки з оплати праці - 10		6
Інші поточні зобов'язання (нараховні відсотки за векселем)	0	5

7.13 Забезпечення.

В складі поточних забезпечень відображено забезпечення на виплату відпусток працівниками Товариства станом на 31.12.2017 р.-77 тис. грн. та станом на 31.12.2018 - 97 тис. грн. Протягом 2018 року забезпечення на виплату відпусток працівниками використано на 13 тис. грн.

7.14 Умовні зобов'язання.

Судові позови Судових позовів протягом 2018 року не було. Резерви у фінансовій звітності не створювалися.

8. Звітність за сегментами.

Компанія має один основний сегмент - управління активами ІСІ та забезпечення поточної діяльності ІСІ.

9. Розкриття інформації про пов'язанні сторони.

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Компанією;

асоційовані компанії;

спільні підприємства, у яких Компанія є контролюючим учасником;

члени провідного управлінського персоналу;

близькі родичі особи, зазначеної вище;

компанії, що контролюють Компанію, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів.

Власники - юридичні та фізичні особи Товариства:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ" - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 60 %;

- Товариство з обмеженою відповідальністю "ОВІТО УКРАЇНА" - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 10%;

- Мацегорова Марина Вікторівна - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 7,5 %;

- Загрудний Олександр Федорович - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 7,5 %;

- Метельський Олег Вікторович - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 7,5 %;

- Шестопапов Дмитро Борисович - частка в статутному фонді (капіталі) компанії з управління активами 7,5 %;

Керівник Компанії - Ковиліна Аліна Андріївна. Прямі родичі пов'язаності не мають.

Особи, які володіють більш ніж 20% статутного фонду юридичних осіб - засновників Компанії:

- Ткаченко Сергій Григорович - частка у статутному Фонді (капіталі) Товариства з обмеженою відповідальністю "ЄВРОФОРМАТ ППМ" - 92 %.

- Ткаченко Валентина Ігорівна - частка у статутному Фонді (капіталі) Товариства з обмеженою відповідальністю "ОВІТО УКРАЇНА" - 50 %;

- Ткаченко Ольга Ігорівна - частка у статутному Фонді (капіталі) Товариства з обмеженою

відповідальністю "ОВІТО УКРАЇНА" - 50 %.

Станом на 31.12.18 р. ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" не є засновником або учасником юридичних осіб.

Протягом 2018 року здійснювались операції з пов'язаними сторонами, а саме виплати провідному управлінському персоналу.

Інших операцій між Компанією та пов'язаними особами в звітному періоді не відбувалось.

10. Відомості про органи управління:

- Загальні збори акціонерів - Вищий орган управління Компанії;

- Наглядова рада - орган, що здійснює управління та контроль за діяльністю виконавчого органу Компанії в інтересах захисту прав та інтересів акціонерів та представляє інтереси акціонерів у Компанії в період між Загальними зборами акціонерів - представники акціонерів (4 особи);

- Правління - виконавчий орган, який здійснює управління поточною діяльністю Компанії (3 особи);

- Ревізійна комісія (Ревізор) - контрольний орган Компанії, який здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління;

- Служба внутрішнього аудиту - посадова особа, що проводить внутрішній аудит (контроль) Компанії, яка призначається за рішенням Наглядової Ради Компанії, підпорядковується та звітує перед нею. Служба внутрішнього аудиту (контролю) Компанії організаційно не залежить від інших підрозділів Компанії.

Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" (Протокол № 23 від 07.04.17 року), у зв'язку з закінченням 09.04.17 р. терміну дії Правління Компанії, подовжено термін виконання повноважень членів Правління Компанії на строк 5 (п'ять) років у наступному складі:

- Голова Правління - Ковиліна Аліна Андріївна

- Член Правління - Деткова Ольга Миколаївна

- Член Правління - Каріка Євген Іванович

Рішенням позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" (протокол № 25 від 20.04.2018 року) припинено повноваження діючих членів Наглядової ради, а саме:

- Клошинський Олександр Володимирович, який є представником ТОВ "Таврійська Січ", що володіє 3 506 000 шт. простих іменних акцій - 25,0428 % від загальної кількості голосуючих

акцій.

- Метельський Олег Вікторович, який є представником ТОВ "НЕО-ІНФОРМПЛЮС", що володіє 4 200 000 шт. простих іменних акцій - 30 % від загальної кількості голосуючих акцій.

- Ткаченко Сергій Григорович, який є представником ТОВ "ОВІТО Україна", що володіє 1 400 000 шт. простих іменних акцій - 10 % від загальної кількості голосуючих акцій.

- Константінов Віталій Миколайович, який є представником ТОВ "ЄВРОФОРМАТ ППМ", що володіє 4 144 000 шт. простих іменних акцій - 29,60 % від загальної кількості голосуючих акцій.

Обрано нових членів Наглядової ради:

1. Ткаченко Сергій Григорович, який є представником акціонера - ТОВ "ОВІТО Україна", що володіє 1 400 000 шт. голосуючих акцій - 10 % від загальної кількості голосуючих акцій.

2. Метельський Олег Вікторович, який є акціонером, що володіє 1 050 000 шт. голосуючих акцій - 7,5 % від загальної кількості голосуючих акцій.

3. Константінов Віталій Миколайович, який є представником акціонера - ТОВ "ЄВРОФОРМАТ ППМ", що володіє 8 400 000 шт. голосуючих акцій - 60 % від загальної кількості голосуючих акцій.

4. Сінякін Олексій Іванович, який є представником акціонера - ТОВ "ЄВРОФОРМАТ ППМ", що володіє 8 400 000 шт. голосуючих акцій - 60 % від загальної кількості голосуючих акцій.

Станом на кінець звітнього періоду посадовою особою Компанії є Голова Правління - Ковиліна Аліна Андріївна.

Учасниками і власниками Компанії є:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "Євроформат ППМ";

- Товариство з обмеженою відповідальністю "ОВІТО УКРАЇНА";

- Фізичні особи (4 чоловіка).

Система управління Товариством відповідає вимогам ст.89 Господарського Кодексу.

11. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Компанії включають торгіву кредиторську заборгованість, банківські кредити, цінні папери, фінансову оренду. Основною ціллю даних фінансових інструментів є залучення коштів для фінансування операцій Компанії. Також Компанія має інші фінансові інструменти, такі як торгова дебіторська заборгованість, грошові кошти та короткострокові депозити.

Основні ризики включають ризик кредитний ризик, ризик ліквідності.

Управління ризиками відіграє важливу роль у фінансовій діяльності. Товариство визнає, що потрібно мати ефективні процеси управління ризиками, основною метою яких є захист діяльності від суттєвих ризиків.

Управління ризиками є сукупністю обраних Товариством управлінських заходів, спрямованих на досягнення поставленої мети управління ризиком і допомагає сконцентрувати зусилля і ресурси на найоптимальніших варіантах рішення при здійсненні Товариством діяльності з торгівлі цінними паперами та іншими фінансовими

інструментами.

Метою управління ризиком є сприяння підвищенню вартості власного капіталу Товариства, одночасно забезпечуючи досягнення цілей зацікавлених сторін, а саме:

- клієнтів та контрагентів Товариства;
- керівних органів управління Товариством;
- працівників Товариства;
- інших сторін (суб'єктів).

Метою політики управління ризиками є виявлення, аналіз та управління ризиками, яких зазнає Товариство, встановлення прийнятних лімітів ризику та впровадження засобів контролю ризиків, а також здійснення постійного моніторингу рівнів ризиків та дотримання встановлених лімітів з боку регуляторного органу України.

Діяльність Компанії у сфері управління ризиками спрямована на забезпечення досягнення стратегічних цілей Товариства, збільшення прибутковості за умов дотримання інтересів усіх зацікавлених сторін.

Основними цілями Компанії у сфері управління ризиками є:

- забезпечення реалізації стратегії розвитку Товариства;
- своєчасна адаптація Компанії до змін у внутрішньому та зовнішньому середовищі;
- забезпечення ефективного функціонування Товариства, його стабільності.

Товариство в своїй діяльності визнає наступні основні види ризиків: системний ризик, кредитний, ринковий, ризик зміни ціни, ризик опціонів, ризик ліквідності, операційний ризик, кадровий ризик, ризик, пов'язаний з репутацією, юридичний ризик, стратегічний ризик, ризик, пов'язаний із здійсненням діяльності на фондовому ринку. Загальні положення системи управління ризиками сформовані "Положенням про систему управління ризиками в ПрАТ "КУА "Славутч-Інвест", затвердженими Протоколом № 18-14 від 01.07.2014 р.

Працівники Компанії приймають участь в семінарах для працівників фінансових установ, які організовуються за участю Державної служби фінансового моніторингу України, Державної

комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Відділ внутрішнього аудиту є рідше одного разу в рік здійснює перевірку виконання вимог діючого законодавства України щодо запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом.

Крім того, щорічно проводиться перевірка фінансової діяльності незалежною аудиторською фірмою.

Робота служби внутрішнього аудиту

З метою удосконалення системи управління ризиками, контролю та корпоративного управління; для забезпечення надійності та ефективності системи внутрішнього контролю на ПрАТ "КУА "Славутич-Інвест" створена служба внутрішнього аудиту, діяльність якої регламентована "Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю)", затвердженого Загальними зборами учасників (Протокол №18-14 від 27.06.2014 року).

Посадова особа, що проводить внутрішній аудит (контроль) Компанії (далі - внутрішній аудитор) є Службою внутрішнього аудиту (контролю) Компанії

Внутрішній аудитор призначається Загальними зборами акціонерів (вищим органом управління) Компанії з метою оцінки та вдосконалення системи внутрішнього контролю Компанії, в цілях надання Загальним зборам (вищому органу управління) Компанії та керівництву Компанії необхідної підтримки (сприяння) у виконанні їх обов'язків з досягнення мети діяльності Компанії

Діяльність відділу внутрішнього аудиту Компанії у I півріччі 2018 році була направлена на перевірку й оцінку адекватності та ефективності системи внутрішнього контролю та якості виконання призначених обов'язків співробітниками Компанії, надання незалежної оцінки системи внутрішнього контролю, встановленого контролю за ризиками, зменшення ризиків у проведенні операцій, пов'язаних з раціональним та ефективним використанням ресурсів Компанії.

Управління капіталом

Компанія здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Компанії продовжувати свою діяльність так, щоб вона і надалі забезпечувало дохід для учасників Компанії та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам Компанії завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Компанії здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики.

КУА, яка не управляє активами недержавних пенсійних фондів зобов'язана підтримувати розмір власного капіталу на рівні не менше ніж 7 000 тис. грн. Розмір власного капіталу Компанії станом на 31.12.2018 р. склав 7733 тис. грн. Розмір власного капіталу Компанії на достатньому рівні.

Резервний фонд КУА створюється відповідно до установчих документів та діючого законодавства.

Відповідно до вимог чинного законодавства Компанія повинна постійно дотримуватись пруденційних нормативів, що обмежують ризики професійної діяльності на фондовому ринку в його діяльності.

Інформація про ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ- ІНВЕСТ" згідно аналізу результатів пруденційних показників діяльності ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ- ІНВЕСТ" станом на 31.12.2018 р.:

№	Показник	Значення	Нормативне значення
1	Розмір власних коштів, грн.	7 237 412,41	Не менше 3 500 000
2	Норматив достатності власних коштів	34,5633	не менше 1
3	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	74,3631	не менше 1
4	Коефіцієнт фінансової стійкості	0,9412	не менше 0,5

Компанія дотримується відповідних пруденційних нормативів.

12. Події після Балансу.

На дату надання фінансової звітності в діяльності Компанії не було встановлено подій, які можуть вплинути на показники фінансової звітності та могли б вимагати змін наданої

інформації.

Голова правління

Ковиліна А.А.

Головний бухгалтер

Деткова О.М.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

Голова правління

Ковиліна А.А.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
12.04.2018	13.04.2018	Відомості про набуття прямо або опосередковано особою (особами, що діють спільно) з урахуванням кількості акцій, які належать їй та її афілійованим особам, пакета у розмірі 50 і більше відсотків простих акцій акціонерного товариства
20.04.2018	23.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента