

# ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ

31 ГРУДНЯ 2017 РОКУ

## 1. Загальна інформація про Фінансову компанію

### *Найменування*

*Українською мовою повне:* КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВРАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ).

*Українською мовою скорочене:* КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ»

### *Юридичний статус*

КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» (далі - Фінансова компанія) є юридичною особою з моменту державної реєстрації, створене рішенням Київради від 18.12.03 №275/1150 «Про створення комунального комерційного підприємства «Фінансова компанія «Житло-інвест» та ліквідацію госпрозрахункової організації «Житло-інвест».

Компанія зареєстрована державною адміністрацією Шевченківського району в м. Києві 02 лютого 2004 року відповідно до свідоцтва про державну реєстрацію № 010704 від 02.02.2004р.

Компанія зареєстрована як фінансова установа відповідно до Розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України. Рішення № 109 від 04.03.2004 р. про видачу Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи, реєстраційний № 13100045. Свідоцтво серії ФК № 2 від 04.03.2004 р. Термін дії Свідоцтва – безстроково.

Господарська діяльність здійснюється відповідно до вимог Цивільного та Господарського кодексів України, інших актів чинного законодавства України

### *Засновники*

Фінансова компанія заснована на власності територіальної громади міста Києва та відноситься до сфери управління Департаменту будівництва та житлового забезпечення виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Станом на 31 грудня 2017 року 100 % установчого капіталу Фінансової компанії належить територіальній громаді м. Києва.

### *Мета діяльності*

Згідно установчих документів, Фінансова компанія створена з метою активізації роботи по залученню коштів фізичних та юридичних осіб для фінансування масового житлового будівництва, будівництва нежилых будинків, об'єктів соціальної сфери; розширення можливостей інвестування у будівництво; надання фінансових послуг з метою одержання прибутку; управління фінансовими активами з метою фінансування будівництва.

### *Предмет діяльності*

Предметом діяльності КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» є залучення коштів

установників управління майном для фінансування об'єктів будівництва та/або здійснення операцій з нерухомістю. Компанія для здійснення своєї діяльності отримала необхідну ліцензію в порядку, встановленому чинним законодавством України.

Ліцензія серія АВ № 614866 від 02.10.2012р.

### ***Орган управління***

Департамент будівництва та житлового забезпечення виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

### ***Місцезнаходження***

Місцезнаходження Фінансової компанії: Україна, м. Київ, вул. Володимирська, буд. 42, Індекс 01601.

Зареєстрована Фінансова компанія за адресою: Україна, м. Київ, вул. Володимирська, буд. 42, Індекс 01601.

***Офіційна сторінка в мережі Інтернет, на якій доступна інформація про Фінансову компанію***  
[www.zhitlo-invest.kiev.ua/](http://www.zhitlo-invest.kiev.ua/)

Кількість працівників компанії станом на 31.12.2017 року склала 33 особи.

Посадові особи мають вищу економічну освіту та свідоцтва про підвищення кваліфікації, згідно вимог Розпорядження Державної комісії з регулювання ринку фінансових послуг України від 13.07.2004 року № 1590.

На кінець звітної періоду (31.12.2017 р.), компанія не має філій, відокремлених структурних підрозділів та представництв.

## **2. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності**

### **2.1. Ідентифікація фінансової звітності**

Фінансова звітність Фінансової компанії є фінансовою звітністю загального призначення, яка має на меті задовольнити потреби користувачів, які не можуть вимагати складати звітність згідно з їхніми інформаційними потребами. Метою фінансової звітності є надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки, яка є корисною для широкого кола користувачів у разі прийняття ними економічних рішень.

Фінансову звітність за рік, що закінчився 31.12.2017 року Фінансовою компанією підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції затвердженої Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності. Також застосовані всі інтерпретації Комітету з інтерпретацій міжнародної фінансової звітності, обов'язкові для застосування у 2017 року. Фінансова компанія використовує облікову політику при складанні фінансової звітності згідно МСФЗ протягом усіх періодів, представлених у даній фінансової звітності згідно з МСФЗ.

## **2.2. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення**

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є українська гривня. Фінансова звітність складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Фінансова звітність складена 26.02.2018р. та затверджена до випуску 27.02.2018р. директором підприємства Погребним В.П.

## **2.3. Припущення про безперервність діяльності**

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність 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 Фінансова компанія не могла продовжити провадження фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

## **3. Суттєві положення облікової політики**

3.1.1. Облікові політики – це конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, затверджені наказом підприємства № 1 03.01.2017р. та застосовані ним при складанні та поданні фінансової звітності. При виборі облікових політик Фінансова компанія використовувала таку редакцію МСФЗ, яка є актуальною на дату складання фінансової звітності.

Прийнята облікова політика КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» застосовується послідовно для аналогічних операцій, інших подій та умов, якщо тільки конкретний МСФЗ спеціально не вимагатиме або не дозволить розподіл статей за категоріями, для яких можуть застосовуватися різні облікові політики.

3.1.2. Звітним періодом є календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня звітного року.

3.1.3. Функціональною валютою вважається українська гривня.

3.1.4. Перелік та назви форм фінансової звітності КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» відповідають встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності». Аналіз витрат, визнаних у прибутку або збитку, здійснюється з використанням класифікації, заснованої на функції витрат, і на виконання вимог п. 105 МСБО 1 «Подання фінансової звітності» у Примітках розкривається структура витрат за характером.

3.1.5. Представлення грошових потоків від операційної діяльності у фінансовій звітності здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів. Інформація про основні види валових грошових надходжень та валових грошових виплат формується на підставі облікових записів.

3.1.6. Тривалість операційного циклу КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ»

прийнято вважати рівною 12 місяцям.

### 3.1.7. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Операції з придбання або продажу фінансового інструмента визначаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Фінансова компанія визнає такі категорії фінансових інструментів:

- Фінансовий актив, доступний для продажу;
- Інвестиції, утримувані до погашення;
- Дебіторська заборгованість

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Фінансова компанія оцінює їх за справедливою вартістю, плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

### 3.1.8. Активи фінансової компанії

#### *Грошові кошти та їх еквіваленти*

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, упродовж не більше ніж три місяці з дати придбання.

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

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта суб'єкта господарювання.

Банківські метали – це золото, срібло, платина, метали платинової групи, доведені (афіновані) до найвищих проб відповідно до світових стандартів, у зливках і порошках, що мають сертифікат якості, а також монети, вироблені з дорогоцінних металів.

До грошових коштів також прирівнюються кошти, депоновані (блоковані) на торгових рахунках та призначені для покриття операцій купівлі на ринку заявок фондової біржі.

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

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

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

У разі призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації або прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і відображається у складі збитків звітного періоду.

### *Депозити (крім депозитів до запитання)*

Депозит (вклад) – це грошові кошти в готівковій або безготівковій формі у валюті України або в іноземній валюті, або банківські метали, які банк прийняв від вкладника або які надійшли для вкладника на договірних засадах на визначений строк зберігання чи без зазначення такого строку (під відсоток або дохід в іншій формі) і підлягають виплаті вкладнику відповідно до законодавства України та умов договору.

Депозит визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Фінансова компанія стає стороною контрактних положень щодо цього інструменту.

Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Витрати за операцією, навіть якщо вони прямо відносяться до укладання договору про депозит, не включаються до первісної оцінки депозиту, а визнаються витратами періоду.

Винятком, коли номінальна вартість депозиту може не дорівнювати його справедливій вартості, може бути суттєва відмінність відсоткової ставки, передбаченої депозитним договором, від поточних ринкових ставок за подібними депозитами, у результаті чого дисконтовані грошові потоки за різними ставками можуть суттєво відрізнятись.

Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків.

За відсутності ймовірності повернення депозитів визнання їх як активу припиняється і відображається у складі збитків звітного періоду.

Подальша оцінка депозитів в іноземній валюті та банківських металах здійснюється у функціональній валюті за офіційним курсом НБУ.

### *Основні засоби*

Фінансова 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.

Основні засоби КП «ФІНАНSOVA КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» обліковуються і відображаються у фінансовій звітності відповідно до МСБО 16 «Основні засоби».

Основні засоби обліковуються за об'єктами. Об'єкти основних засобів класифікуються в окремі групи. Готові до експлуатації об'єкти, які планують використовувати в складі основних засобів, до моменту початку експлуатації обліковуються в складі класу придбання, але не введення в експлуатацію основних засобів.

Придбані основні засоби оцінюються за первинною вартістю, яка включає в себе вартість придбання і всі затрати пов'язані з доставкою і доведенням об'єкта до експлуатації.

Ліквідаційна вартість – визначається як сума грошових коштів, яку Товариство очікує отримати за актив при його вибутті після закінчення строку корисного використання, за

вирахуванням затрат на його вибуття. У разі, коли ліквідаційну вартість об'єкту основних засобів неможливо оцінити або сума її неістотна, ліквідаційна вартість не визначається.

Строк корисного використання по групам однорідних об'єктів основних засобів визначається керівництвом Фінансової компанії за окремим розпорядженням.

Нарахування амортизації по об'єктам основних засобів здійснюється за прямолінійним методом, з врахуванням строку корисного використання цього об'єкта.

Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця, наступного за місяцем вводу в експлуатацію.

Витрати на обслуговування, експлуатацію і ремонт основних засобів списують на затрати періоду по мірі їх виникнення.

Вартість суттєвих оновлень і удосконалення основних засобів капіталізується. Якщо при зміні одного із компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкту, а операція по заміні розглядається як реалізація (вибуття) старого компонента.

На дату звітності для оцінки основних засобів використовували історичну собівартість.

#### *Нематеріальні активи.*

Нематеріальні активи товариства обліковуються і відображаються у фінансовій звітності згідно МСБО 38 «Нематеріальні активи».

Нематеріальними активами визнаються немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані (відокремлені від Товариства) і утримуються компанією на протязі періоду більше 1 року для виробництва, торгівлі, в адміністративних цілях або передачі в оренду іншим особам.

Об'єкти нематеріальних активів в ККУП «Фінансова компанія «Житло-Інвест» класифікуються за окремими групами:

- права на знаки товарів і послуг
- авторські та суміжні з ними права;
- інші нематеріальні активи.

Нематеріальні активи оцінюються за історичною собівартістю, яка включає вартість придбання і затрати, пов'язані з доведенням нематеріальних активів до експлуатації.

Собівартість внутрішньо створеного нематеріального активу складається із всіх затрат на виробництво і підготовку активу до використання.

Наступні витрати на нематеріальні активи збільшують їх собівартість, якщо:

- існує ймовірність що ці витрати призведуть до генерування активом майбутніх економічних вигод, які перевищать його початкове оцінений рівень ефективності;
- якщо витрати можливо достовірно оцінити і віднести на відповідний актив.

Якщо подальші витрати на нематеріальний актив необхідні для підтримання первісної ефективності активу, вони визнаються витратами періоду.

Нематеріальні активи амортизуються прямолінійним методом на протязі очікуваного строку їх експлуатації.

Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем вводу в експлуатацію.

Очікуваний строк корисного використання нематеріальних активів визначається при його обліку з врахуванням морального зносу, правових і інших обмежень відносно строків використання або інших факторів, а також строків використання подібних активів.

На звітну дату матеріальні активи обліковуються за первісною вартістю з врахуванням можливого знецінення згідно МСБО 36 «Зменшення корисності активів».

#### *Фінансові інвестиції*

Фінансові інвестиції обліковуються відповідно до МСБО 32 і 39.

##### *3.1.9. Зобов'язання*

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

– компанія сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

– компанія не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання упродовж щонайменше 12 місяців після звітного періоду.

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

Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення.

Довгостроковими зобов'язаннями є зобов'язання із строком погашення більше 12 місяців.

Фінансова компанія переводить частину довгострокової кредиторської заборгованості в стан короткострокової у разі, якщо на дату балансу до повернення за умовами договору лишається менше 365 днів.

##### *3.1.10. Доходи*

Дохід від продажу активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

а) компанія передала покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи;

б) за компанією не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;

в) суму доходу можна достовірно оцінити;

г) ймовірно, що до Фінансової компанії надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;

г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів Фінансової компанії, що приносять відсотки та дивіденди, визнається у прибутку або збитку, якщо: є

ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять до компанії, або можна достовірно оцінити суму доходу.

Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Сума доходу, яка виникає в результаті операції, як правило, визначається шляхом угоди між суб'єктом господарювання та покупцем або користувачем активу. Вона оцінюється за справедливою вартістю отриманої компенсації або компенсації, яка має бути отримана з урахуванням суми будь-якої торговельної знижки чи знижки з обсягу, що надається суб'єктом господарювання.

Коли виникає невизначеність щодо отримання суми, яку вже включено до суми доходу, не отримана сума (або сума, щодо якої перестає існувати ймовірність відшкодування), визнається як витрати, а не як коригування суми первісно визнаного доходу.

#### *3.1.11. Витрати*

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 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 визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

#### *3.1.12. Власний капітал*

Власний капітал включає в себе статутний капітал, резервний капітал та інший додатковий капітал.

### *3.2. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності*

Питання, не врегульовані цією обліковою політикою, регулюються відповідно до МСФЗ та чинного законодавства України.

## **4.1. Основні припущення, оцінки та судження**

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.

### *4.1.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ*

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, застосовуються 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 КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ»;
- 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 формування судження враховується прийнятність наведених далі джерел у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, де ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час формування судження враховуються крайні 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.

#### *4.1.2. Судження щодо справедливої вартості активів Фінансової компанії*

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.

#### *4.1.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів*

Упродовж звітного 2017 року переоцінка фінансових активів із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

Вважаємо, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що: (а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та (б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

#### *4.1.4. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів*

При розкритті інформації застосовується професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу 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 фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

#### 4.2.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів Фінансової компанії

Проводиться аналіз фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається на основі власного професійного судження управлінського персоналу 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

### 5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

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

На кінець кожного звітного періоду здійснюються оцінки за справедливою вартістю активів зобов'язань.

#### 5.2. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважаємо, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

### 6. Розкриття інформації, що підтверджує статті, подані у звітності

#### 6.1. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня

	2016 р.	2017р.
Готівка	-	-
Поточні рахунки в національній валюті	212571	364778
Депозитні рахунки «до запитання» в національній валюті		
Еквіваленти грошових коштів		
<b>Усього</b>		
Довідково: загальна сума списаних (визнаних витратами)		
Довідково: грошові кошти та їх еквіваленти, недоступні для використання	-	-

#### 6.2 Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня

	2016 р.	2017 р.
Чиста сума дебіторської заборгованості за товари, роботи,	3181	2472
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	505	12
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	636948	418457

Грошові потоки, пов'язані із короткостроковою дебіторською заборгованістю, не дисконтуються.

### Аналіз заборгованості за строками погашення:

#### Заборгованість із строками погашення

	Сума
<i>Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги</i>	2472
<i>У тому числі: із строком погашення до 12 місяців</i>	92
<i>із строком погашення 12 – 18 місяців</i>	388
<i>із строком погашення 18 – 36 місяців</i>	1992
<i>Інша поточна дебіторська заборгованість</i>	418457
<i>У тому числі: із строком погашення до 12 місяців</i>	170936
<i>із строком погашення 12 – 18 місяців</i>	194147
<i>із строком погашення 18 – 36 місяців</i>	53374

#### 7.3. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками

За рік, що закінчився 31 грудня

2016 р. 2017 р.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками

113 -

Усього

113 -

#### 6.4. Дохід від реалізації та собівартість

Доходи від реалізації продукції, товарів та надання послуг визнається в звітному періоді, коли реально були реалізовані товари або замовник отримав послугу у повному обсязі.

За рік, що закінчився 31 грудня

2016 р. 2017 р.

Дохід від відступлення майнових прав (на об'єкти будівництва)

33 114

Дохід від реалізації послуг

3076 3773

Всього доходи від реалізації

3109 3887

Собівартість реалізації

За рік, що закінчився 31 грудня

2016р. 2017 р.

Собівартість реалізованих послуг

1329 1597

Всього собівартість реалізації

1329 1597

#### 6.5. Інші операційні доходи та витрати, інші доходи, фінансові доходи та витрати

За рік, що закінчився 31 грудня

2016 р. 2017 р.

Інші операційні доходи: в т.ч.

0 33

Доходи відшкодування судового збору:

0 33

Усього інших операційних доходів

0 33

Інші операційні витрати

415 218

<i>Усього інших операційних витрат</i>		
<i>Результат іншої операційної діяльності</i>	415	218
<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016 р.	2017 р.
<i>Доходи від отриманих відсотків</i>	6991	8607
<i>Усього фінансових доходів</i>	6991	8607
<i>Результат фінансової діяльності</i>	6991	8607

#### **6.6. Адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати**

##### **Адміністративні витрати**

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016 р.	2017 р.
	3145	3929
<b><i>Усього адміністративних витрат</i></b>	<b>3145</b>	<b>3929</b>

##### *Склад адміністративних витрат за елементами:*

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016р.	2017р.
<i>Матеріальні витрати</i>	292	309
<i>Витрати на персонал</i>	2246	2786
<i>Амортизація</i>	50	44
<i>Інші витрати</i>	557	790
<b><i>Усього адміністративних витрат</i></b>	<b>3145</b>	<b>3929</b>

##### **Витрати на збут**

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016 р.	2017 р.
	2585	3560
<b><i>Усього витрат на збут</i></b>	<b>2585</b>	<b>3560</b>

##### *Склад витрат на збут за елементами:*

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016р.	2017р.
<i>Матеріальні витрати</i>	136	165
<i>Витрати на персонал</i>	1808	1962
<i>Амортизація</i>	22	25
<i>Інші витрати</i>	619	1408
<b><i>Усього витрат на збут</i></b>	<b>2585</b>	<b>3560</b>

##### **Інші операційні витрати**

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016 р.	2017 р.
	415	218
<b><i>Усього інші операційні витрати</i></b>	<b>415</b>	<b>218</b>

##### *Склад інших операційних витрат за елементами:*

##### *Склад витрат на збут за елементами:*

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	2016р.	2017р.
<i>Матеріальні витрати</i>	0	0
<i>Витрати на персонал</i>	0	0

<i>Амортизація</i>	0	0
<i>Інші витрати</i>	415	218
<i>Усього інших операційних витрат</i>	415	218

### 6.7. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	753	642	58	0	0	64	62	34	0	0	0	747	614	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	890	676	0	0	0	53	51	27	0	0	0	837	652	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	282	273	0	0	0	10	10	1	0	0	0	272	264	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	414	400	62	0	0	26	26	8	0	0	0	450	382	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	199	133	31	0	0	8	7	15	0	0	0	222	141	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30	30	0	0	0	0
Разом	260	2568	2154	151	0	0	161	156	- 85	0	0	0	2558	2083	0	0	0	0

За 2017 рік було здійснено капітальних інвестицій в основні засоби на 151 тис.грн., з них – введено в експлуатацію – на 151 тис.грн.

#### 7.7.1 Амортизація

Для розрахунку амортизації використовуються такі строки корисного використання, не менше:

Будинки, споруди та передавальні пристрої	10-20 років
Машини та обладнання	2-5 років
Транспортні засоби	5 років
інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4 роки
Інші	5-12 років

#### 7.8. Нематеріальні активи

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	<b>2016 р.</b>	<b>2017 р.</b>
<i>Інші нематеріальні активи</i>	646	646

<i>Вартість придбання</i>	<i>Інші нематеріальні активи</i>
Залишок на 01.01.2017 року	646
Придбання	-
Вибуло за рік	-
Власні розробки	-
Вибуття або декласифікація у призначені для продажу	-
Інше (вказати)	-
Залишок на 31.12.2017 року	646

<i>Нарахована амортизація</i>	<i>Інші нематеріальні активи</i>
Залишок на 01.01.2017 року	611
Нараховано за рік	18
Вибуло за рік	-
Залишок на 31.12.2016 року	629

Для розрахунку амортизації нематеріальних активів використовуються строки корисного використання 3 – 5 років.

#### 6.9. Запаси

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	<b>2016 р.</b>	<b>2017 р.</b>
<i>Сировина і матеріали</i>	64	65
<i>Купівельні напівфабрикати та вироби комплектуючі</i>	0	0

Паливо	43	33
Тара і тарні матеріали	0	0
Запасні частини	62	39
Поточні біологічні активи	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	43	20
Незавершене виробництво	0	0
Готова продукція	0	0
Товари	0	390109
<b>Разом</b>	<b>212</b>	<b>390266</b>

В обліку відсутні товарно-матеріальні запаси, які передбачається списати на витрати через більш ніж дванадцять місяців після звітного періоду.

#### 6.10. Капітал

За рік, що закінчився 31 грудня	2016 р.	2017 р.
Статутний капітал	145000	645000

Станом на початок та кінець звітного року частка в статутному капіталі належить територіальній громаді м. Києва

#### 6.11 Інші компоненти власного капіталу

За рік, що закінчився 31 грудня	2016 р.	2017 р.
Резервний капітал	38060	38324
Додатковий вкладений капітал	0	0
Інший додатковий капітал	190100	192342
<b>Разом</b>	<b>228160</b>	<b>230666</b>

Резервний капітал у розмірі - це частина нерозподіленого прибутку Фінансової компанії, який був створений відповідно до законодавства України.

#### 6.12. Нерозподілений прибуток і дивіденди

За рік, що закінчився 31 грудня	2016 р.	2017 р.
Залишок на початок періоду	0	0
Прибуток за період	3376	2637
Дооцінка необоротних активів	0	0
Інші зміни	0	
Залишок на кінець періоду	0	0

#### 6.13. Поточні зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня	2016 р.	2017 р.
Заборгованість постачальникам товарів (робіт, послуг)	8	7



<i>Заборгованість за отриманими від покуців авансами</i>	2	7
<b>Поточні зобов'язання за розрахунками з:</b>		
- Бюджетом	5374	406
- зі страхування	0	0
- з оплати праці	7	13
- з учасниками	113	0
- поточні забезпечення	48	273
- інші поточні зобов'язання	351491	167989
<b>Разом</b>	<b>357043</b>	<b>168695</b>

#### **6.14. Податок на прибуток**

<i>За рік, що закінчився 31 грудня</i>	<b>2016 р.</b>	<b>2017 р.</b>
<i>Поточний податок на прибуток</i>		
<i>Витрати з поточного податку на прибуток</i>	741	579
<i>Всього</i>	741	579

### **7. Розкриття іншої інформації**

#### **7.1. Операції з пов'язаними сторонами**

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

- 1) підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Підприємством;
- 2) асоційовані компанії;
- 3) спільні підприємства, у яких Підприємство є контрольованим учасником;
- 4) члени провідного управлінського персоналу Підприємства;
- 5) близькі родичі особи, зазначеної в 1) та 4)
- 6) компанії, що контролюють Підприємство або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Підприємстві;
- 7) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників підприємства або іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Підприємства

У 2017 році мали місце операції з членами провідного управлінського персоналу в частині розрахунків, пов'язаних з оплатою праці. Нарахування оплати праці керівнику Фінансової компанії здійснювалось в межах Контракту б/н від 08.06.2015р., іншим членам провідного управлінського персоналу – згідно колективного договору та наявних положень про оплату праці Фінансової компанії.

#### **7.2. Умовні зобов'язання та невизнані контрактні зобов'язання**

Фінансова компанія не має умовних активів і зобов'язань, а також і невизнаних контрактних зобов'язань.

### 7.3. Судові процеси

Фінансова компанія є відповідачем у судових спорах про стягнення заборгованості. Проте на звітну дату відсутні підстави вважати, що в результаті цих спорів виникне потенційний обов'язок сплатити кошти третім особам у сумах більших ніж ті, що були визнані в балансі.

КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» є позивачем у судових спорах про стягнення заборгованості. Проте на звітну дату відсутні підстави вважати, що в результаті цих спорів виникне потенційний обов'язок третіх осіб сплатити кошти Товариству у сумах більших ніж ті, що були визнані в балансі.

### 7.4. Ризики

#### 7.4.1. Кредитний ризик

Фінансова компанія усвідомлює, що інвестиційна діяльність пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у мінливому ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних та об'єктивних чинників, вірогідність і напрям впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний, ринковий та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий та інший ціновий ризик. Управління ризиками Фінансовою компанією здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

**Кредитний ризик** – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Фонду є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

#### 7.4.2. Ринковий ризик

**Ринковий ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний та відсотковий. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів.

**Інший ціновий ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими

здійснюються операції на ринку.

**Валютний ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Для управління валютними ризиками Фінансова компанія контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсязі активів.

**Відсотковий ризик** – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Фінансова компанія усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись, і це впливатиме на справедливу вартість чистих активів.

Усвідомлюючи значні ризики, пов'язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, Фінансова компанія контролює частку активів, розміщених у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою.

#### 7.4.3. Ризик ліквідності

**Ризик ліквідності** – ризик того, що суб'єкт господарювання матиме труднощі в ході виконання зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Фінансова компанія не наражається на значні ризики ліквідності, оскільки його зобов'язання перед учасниками обмежуються наявними активами.

Для управління ризиком ліквідності Фонду контролюються обсяги ліквідних активів, які можуть бути конвертовані у грошові кошти упродовж п'яти днів.

#### Аналіз активів та зобов'язань за строками їх погашення

	31.12.2016 р.		31.12.2017 р.	
	менше ніж 5 днів	більше ніж 5 днів	менше ніж 5 днів	більше ніж 5 днів
Грошові кошти та їхні еквіваленти	-	-	-	-
Депозити	-	37 000	-	354 500
Інші активи	-	-	-	-
Усього активів	-	37 000	-	354 500
Поточні зобов'язання*	-	-	-	-
Розрив (активи мінус зобов'язання)	-	37 000	-	354 500

#### 7.5. Події після звітної дати

Після звітного періоду не відбувались події, які мають суттєвий обсяг і вимагають коригування фінансової звітності та можуть впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності.

## 8. Розкриття інформації щодо майна, яке перебуває в управлінні

Крім фінансової звітності щодо власного майна КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ», фінансовою компанією обліковуються кошти, передані установниками Фондів фінансування будівництва (ФФБ), за якими Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг подається «Баланс щодо майна, що перебуває в управлінні» станом на 31 грудня 2017 року.

Станом на 02 січня 2017 року у Фінансовій компанії функціонувало 12 ФФБ (виду А) житлових будинків. Протягом року – створено 0 ФФБ.

У 2017 році закрито 2 ФФБ.

Таким чином, протягом 2017 року у КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ» функціонувало 10 ФФБ. Для кожного з цих фондів затверджені Правила фонду фінансування будівництва. Згідно з вимогами зазначених правил Фінансовою компанією укладено договори з забудовниками про організацію спорудження об'єктів будівництва та договори з довірителями про участь у Фондах фінансування будівництва.

ФФБ, які припинили функціонування у 2017 році:

- ж/б на діл. № 2 (секц. III) на території мкрн., обмеженого вул. Попудренка, Мініна, Червоногвардійська у Дніпровському р-ні м. Києва - наказ № 12 від 09.03.2017р.

- ж/б 1,2 (I черга) пров. Моторний 3а,4,6,8 в Голосіївському р-ні м. Києва - наказ № 22 від 15.05.2017р.

Ведення бухгалтерського обліку коштів, що перебувають в управлінні ФФБ та джерел їх утворення здійснюється Фінансовою компанією відповідно до вимог законодавчих та нормативних актів, що регулюють дані питання, згідно з вимогами Правил фонду фінансування будівництва з використанням програмного забезпечення

Директор

В. Погребной

Головний бухгалтер

М. Чупрун



Підприємство КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ»  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
18	01	01
32855406		

### ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2017 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Залишок на початок року</b>	<b>4000</b>	<b>145000</b>	—	—	<b>190100</b>	<b>38060</b>	—	—	—	<b>373160</b>
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	4005	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Виправлення помилок	4010	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни	4090	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>4095</b>	<b>145000</b>	—	—	<b>190100</b>	<b>38060</b>	—	—	—	<b>373160</b>
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	<b>4100</b>	—	—	—	—	—	<b>2637</b>	—	—	<b>2637</b>
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	<b>4110</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>Розподіл прибутку:</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Відрахування до резервного капіталу	4210	—	—	—	—	264	(264)	—	—	—
<i>Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства</i>	<i>4215</i>	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<i>Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів</i>	<i>4220</i>	—	—	—	<i>2242</i>	—	<i>(2242)</i>	—	—	—

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незарєєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	—	—	(131)	—	—	(131)
<b>Внески учасників:</b>										
Внески до капіталу	4240	500000	—	—	—	—	—	—	—	500000
Погашення заборгованості з капіталу	4245	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	4260	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення частки в капіталі	4275	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни в капіталі	4290	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>500000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2242</b>	<b>264</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>502506</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>645000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>192342</b>	<b>38324</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>875666</b>

Керівник

Погребной Віктор Петрович

Головний бухгалтер

Чупрун Маргарита Миколаївна



Підприємство **КП «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЖИТЛО-ІНВЕСТ»**  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
18	01	01
32855406		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) без ФФБ  
за 2017 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5283	3286
Повернення податків і зборів	3005	—	—
у тому числі податку на додану вартість	3006	—	—
Цільового фінансування	3010	6	152341
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	—	20
Надходження від повернення авансів	3020	—	—
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2668	247
Надходження від операційної оренди	3040	—	—
Інші надходження	3095	53656	698995
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3455)	(36916)
Праці	3105	(4029)	(3529)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1105)	(874)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(6707)	(5583)
Витрачання на оплату авансів	3135	(177160)	(613239)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	—	—
Інші витрачання	3190	(216688)	(55739)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>(347531)</b>	<b>139009</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	—	—
необоротних активів	3205	34	—
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивідендів	3220	—	—
Надходження від деривативів	3225	—	—
Інші надходження	3250	—	—
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	—	—
необоротних активів	3260	(151)	(96)
Виплати за деривативами	3270	—	—
Інші платежі	3290	(28)	—
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(145)</b>	<b>(96)</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
власного капіталу	3300	500000	—
отримання позик	3305	—	—
Інші надходження	3340	—	—
Витрачання на:			
вкуп власних акцій	3345	—	—
погашення позик	3350	—	—
сплату дивідендів	3355	(117)	(1499)
сплату відсотків	3360	—	—
Інші платежі	3390	—	—
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>499883</b>	<b>(1499)</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>152207</b>	<b>137414</b>

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Залишок коштів на початок року	3405	212571	75157
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	364778	212571

Керівник

Погребной Віктор Петрович

Головний бухгалтер

Чупрун Маргарита Миколаївна

