

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

Підприємство	Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Нордінвест" Недиверсифікованого виду закритого типу ТОВ"КУАПКГ"	Дата (рік, місяць, число)	2020   01   1	КОДИ	38003123
Територія					
Організаційно-правова форма господарювання					
Вид економічної діяльності					
Середня кількість працівників	1				

Адреса, телефон 04655, м.Київ, Оболонський р-н, вул. Полярна, буд. 20, літ. А, офіс 24, 044 500-16-05  
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v
---

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на 31 Грудня 2019 р.

		Форма №1	Код за ДКУД	1801001
Актив	Код	На початок звітного	На кінець звітного	
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи	1000	-	-	
первісна вартість	1001	-	-	
накопичена амортизація	1002			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	-	-	
первісна вартість	1011	-	-	
знос	1012			
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	-	-	
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи,	1125	-	-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	-	-	
за виданими авансами	1135	-	-	
з бюджетом	1136	-	-	
у тому числі з податку на прибуток	1155	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1160	-	-	
Поточні фінансові інвестиції	1165	9188	9188	
Гроші та їх еквіваленти	1170	-	-	
Витрати майбутніх періодів	1190	-	-	
Інші оборотні активи	1195	-	-	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>9188</b>	<b>9188</b>	
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи</b>	<b>1200</b>	-	-	
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>9188</b>	<b>9188</b>	

Пасив	Код	На початок	На кінець звітного
1	рядка	звітного періоду	періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	40000	40000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(30875)	(30875)
Неоплачений капітал	1425		

Вилучений капітал	1430	(202)	(202)
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>8923</b>	<b>8923</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	202	202
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	63	63
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>265</b>	<b>265</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,</b>			
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>9188</b>	<b>9188</b>

Керівник

/ Бур'янов А. В. /

Головний бухгалтер

/ Бур'янов А.

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

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

Дата(рік, місяць, число)

КОДИ  
202001

Підприємство

Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Нордінвест"  
Недиверсифікованого виду закритого типу ТОВ"КУАПКГ  
(найменування)

за ЄДРПОУ

800312

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2019 р.**

Форма №2

Код за ДКУД 1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
<b>Валовий :</b>	2090		
прибуток		-	-
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Адміністративні витрати	2130	-	-
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	2190		
прибуток		-	-
збиток	2195	-	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>	2290		
прибуток		-	-
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	2350		
прибуток		-	-
збиток	2355	-	-

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

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

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічним період попереднього
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник



\_\_\_\_\_ / Бур'янов А. В. /

(підпис)

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ / Бур'янов А. В. /

(підпис)

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	1
38003123		

Підприємство Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Нордінвест" Недиверсифікованого  
виду закритого типу ТОВ "КУАПКГ"

за ЄДРПОУ

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 2019 р.**

Форма №3 за ДКУД 1801004

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

Керівник

/ Бур'янов А. В. /

Головний бухгалтер

/ Бур'янов А. В. /



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

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2020	01	01
38003123		

Підприємств Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Нордінвест"  
Недиверсифікованого виду закритого типу ТОВ"КУАПКГ"  
(найменування)

ЄДРПОУ

**Звіт про власний капітал  
за 2019 р.**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	40000				(30875)		(202)	8923
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	40000				(30875)		(202)	8923
Чистий прибуток (збиток)	4100					-			
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Дооцінка (уцінка)	4111								
Дооцінка (уцінка)	4112								
Накопичені курсові різниці	4113								
Частка іншого сукупного	4114								
Інший сукупний дохід	4116								
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Сума чистого прибутку, на-	4215								
Сума чистого прибутку на	4220								
Сума чистого прибутку на	4225								
Внески учасників :									
Внески до капіталу	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу :									
Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290								
Придбання (продаж)	4291								
Разом змін в капіталі	4295								
Залишок на кінець року	4300	40000				(30875)		(202)	8923

Керівник

/ Бур'янов А. В. /

Головний бухгалтер

/ Бур'янов А. В. /



*Примітки до річної фінансової звітності ПВІФ «НОРДІНВЕСТ» НВЗТ за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року*

**1. Інформація про ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «НОРДІНВЕСТ» НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЮ НЕДЕРЖАВНИХ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПЕРША КУПЕЦЬКА ГІЛЬДІЯ»**

Повне найменування	ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «НОРДІНВЕСТ» НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ
Скорочене найменування	ПВІФ «НОРДІНВЕСТ» НВЗТ
Тип, вид та клас Фонду	ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ
Свідоцтво про внесення Фонду до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування (ЄДРІСІ)	Свідоцтво про внесення до ЄДРІСІ № 00211, від 01.08.2013р.
Реєстраційний код за ЄДРІСІ	23300211
Строк діяльності Фонду	01.08.2013р. - 01.08.2028р.
Місцезнаходження	Україна, 04655, м. Київ, вул. Полярна, буд. 20, літ. А, поверх 1, офіс №24
Офіційна сторінка в Інтернеті	kuarkg.in.ua
Адреса електронної пошти	master22@ukr.net
Предмет діяльності	<p>Напрями інвестиційної діяльності:                      Активи, що складають Фонд, призначені для інвестування за наступними напрямками:                      Державні облигації України;                      Облигації місцевих позик;                      Казначейські зобов'язання;                      ощадні сертифікати та банківські депозити                      цінні папери іноземних держав, в т.ч. акції, корпоративні права та облигації іноземних комерційних організацій, облигації та інші боргові зобов'язання іноземних держав;                      Нерухомість;                      Цінні папери підприємств, емітентами яких є резиденти України, в т.ч. акції, корпоративні права та облигації, боргові зобов'язання: векселя, заставні, договори позики та інше, що не заборонено законодавством України. Позики за рахунок коштів Фонду можуть надаватися тільки юридичним особам, учасником яких є Фонд;                      похідні цінні папери;                      інші активи, не заборонені чинним законодавством.</p> <p>Фонд здійснює інвестування в усі галузі народного</p>

	господарства, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством України. Активи Фонду можуть також складати грошові кошти в національній валюті України та іноземній валюті.
Мета створення	Отримання прибутку від здійснення діяльності зі спільного інвестування, забезпечення прибутковості вкладень та приросту вкладених коштів учасників Фонду
Економічне середовище функціонування підприємства	Законодавство і нормативні документи, які впливають на економічну ситуацію в Україні, є предметом частих змін, тому активи й операції Товариства можуть наражатися на ризик у разі погіршення політичної і економічної ситуації у зв'язку з проведенням антитерористичної операції у Донецькій та Луганській областях.
Кількість працівників	1

## 2. Загальна основа формування фінансової звітності

### 2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

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

Концептуальною основою фінансової звітності ПВІФа за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2019 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена ПВІФом фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2019 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності ПВІФ керувався також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

### 2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

### 2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність ПВІФа 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 у ПВІФа не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

В той самий час існує невизначеність щодо здатності ПВІФа продовжувати свою діяльність на безперервній основі. За період з 01 січня по 31 грудня 2019 року ТОВ «КУА-



