

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

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА-АНПФ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ПЕРША КУПЕЦЬКА ГІЛЬДІЯ"	за ЄДРПОУ	КОДИ 2020 01 1 38003123
Територія	_____	за КОАТУУ	8038000000
Організаційно-правова форма господарювання	_____	за КОПФГ	_____
Вид економічної діяльності	_____	за КВЕД	66.30
Середня кількість працівників	1 _____ 5 _____		
Адреса, телефон 04655, м. Київ, Оболонський р-н, вул. Полярна, буд. 20, літ. А, офіс 24			
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		3	3
первісна вартість	1001		3	3
накопичена амортизація	1002			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-		
Основні засоби	1010		2	2
первісна вартість	1011		13	13
знос	1012		(11)	(11)
Інвестиційна нерухомість	1015	-		
Довгострокові біологічні активи	1020	-		
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030		10975	16760
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>10980</b>	<b>16765</b>
<b>II. Оборотні активи</b>				
Заласи	1100		-	-
Поточні біологічні активи	1110		-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи,	1125		22	84
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130		-	25
з бюджетом	1135		-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136		-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх	1145		157	94
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		4276	4258
Поточні фінансові інвестиції	1160		-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165		11	8
Рахунки в банках	1167		11	8
Витрати майбутніх періодів	1170		-	-
Інші оборотні активи	1190		-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>		<b>4466</b>	<b>4469</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи</b>	<b>1200</b>		-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>		<b>15446</b>	<b>21234</b>

  

Пасив	код рядка	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10000	10000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	8756	14542
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3408)	(3384)

Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>15348</b>	<b>21158</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>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	70	70
розрахунками з бюджетом	1620	2	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	1	-
розрахунками з оплати праці	1630	9	5
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	16	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>98</b>	<b>76</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами.</b>			
Баланс	1900	15446	21234

Керівник

\_\_\_\_\_ (підпис)

/ Бур'янов А. В. /

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

/ Бур'янов А. В. /

<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 1  
"Загальні вимоги до фінансової  
звітності"

Дата(рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	1
38003123		

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА-АНПФ  
"ФІНАНSOVA КОМПАНІЯ "ПЕРША КУПЕЦЬКА ГІЛЬДІЯ"  
(найменування)

за ЄДРПОУ

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

Форма №2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	265	201
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
<b>Валовий :</b>	2090		
прибуток		265	201
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
Адміністративні витрати	2130	(240)	(193)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	2190		
прибуток		25	8
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		25	8
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	2350		
прибуток		24	8
збиток	2355	-	-

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 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	24	8

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	52	47
Відрахування на соціальні заходи	2510	11	10
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	177	136
<b>Разом</b>	2550	240	193

**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		
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 Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА-АНПФ "ФІНАНСОВА  
КОМПАНІЯ "ПЕРША КУПЕЦЬКА ГІЛЬДІЯ"

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 попереднього року
	2		
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	189	216
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	605
Інші надходження	3095	-	21
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(104)	(128)
Праці	3105	(45)	(31)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13)	(9)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(12)	(8)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12)	(8)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	(624)
Інші витрачання	3190	(5)	(35)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>10</b>	<b>7</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	(13)	-
необоротних активів	3260	-	-
Виплати за деривативами	3270	-	-
Інші платежі	3290	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-13</b>	<b>-</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>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-3</b>	<b>7</b>
Залишок коштів на початок року	3405	11	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	8	11

Керівник

І оловний бухгалтер

\_\_\_\_\_ / Бур'янов А. В. /  
(підпис)  
\_\_\_\_\_ / 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	01
ЄДРПОУ 38003123		

Підприємств Товариство з обмеженою відповідальністю "КУА-АНПФ  
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ПЕРША КУПЕЦЬКА ГІЛЬДІЯ"  
(позначення)

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)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	10000	8756			(3408)			15348
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	10000	8756			(3408)			15348
Чистий прибуток (збиток)	4100		5786			24			5810
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Дооцінка (уцінка)	4111								
Дооцінка (уцінка)	4112		5786						5786
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		5786			24			5810
Залишок на кінець року	4300	10000	14542			(3384)			21158

Керівник

/ Бур'янов А. В. /

Головний бухгалтер

/ Бур'янов А. В. /



## *Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року*

### **1. Інформація про компанію з управління активами**

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЮ НЕДЕРЖАВНИХ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПЕРША КУПЕЦЬКА ПІЛЬДІЯ» («Товариство»)** (код ЄДРПОУ 38003123) зареєстроване 07.12.2011р. № 1 069 102 0000 028224 відповідно до чинного законодавства України. Місцезнаходження Товариства: 04655, м.Київ, вул.Полярна, буд. 20, літера А, офіс 24.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство - [kuarkg.in.ua](http://kuarkg.in.ua).

Адреса електронної пошти - [master22@ukr.net](mailto:master22@ukr.net)

Основним видом діяльності Товариства є надання послуг з управління активами інституційних інвесторів та адміністрування недержавних пенсійних фондів.

**Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають в управлінні ТОВ «КУА АНПФ «ФК «ПКГ»:**

Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу «ПоларІнвест» (код ЄДРІСІ 23300212)

Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу «НордІнвест» (код ЄДРІСІ 23300211)

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «Альтаір Стандарт» (код ЄДРПОУ 38735850, код ЄДРІСІ 13300222).

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.

Товариство має таку ліцензію:

- ліцензія серія АЕ №185489, видана НКЦПФР – 20.03.2013р року, строк дії ліцензії з 20.03.2013р року строк дії ліцензії необмежений, на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами);

Кількість працівників станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. складала 4 та 4 осіб, відповідно.

Станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. учасниками Товариства були:

<b>Учасники товариства:</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
Бур'янов А.В.	0,1%	0,1%
ПАТ «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ІНІЦІАТИВА-ФІНАНС»	99,9%	99,9%
<b>Всього</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### **2. Загальна основа формування фінансової звітності**

#### **2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ**

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.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства 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 Товариством 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 Товариство керувалося 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. 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.

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

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності а також, що Товариство є організацією, здатною продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. На думку керівництва, застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є адекватним, враховуючи належний рівень достатності капіталу та зобов'язання учасників надавати підтримку Товариству. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

## **2.4. Рішення про затвердження фінансової звітності**

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 25 лютого 2020 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

## **2.5. Звітний період фінансової звітності**

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

## **2.6. МСФЗ, які прийняті, набули чинності**

З 01.01.2019р. набули чинності :  
МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»



