

Титульний аркуш

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

Директор

(посада)

Бондаренко О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

26.04.2017

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

22968535

4. Місцезнаходження

м. Київ , Шевченківський, 01032, Київ, Саксаганського,115-а, к.407

5. Міжміський код, телефон та факс

/044/246-66-19 /044/246-66-19

6. Електронна поштова адреса

kua.office@bbinvest.kiev.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		26.04.2017
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" №79 (2584)	26.04.2017
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.bbinvest.kiev.ua	26.04.2017
	(адреса сторінки)	(дата)
	в мережі Інтернет	

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	X
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
12. Відомості про цінні папери емітента:	
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	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	
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 прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій

19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

X

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

34. Примітки

Емітент не приймає участь в створенні юридичних осіб. Посада корпоративного секретаря відсутня. Товариство послугами рейтингового агентства не користується. Юридичні особи не володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. Емітент не випускав процентні облігації, дисконтні облігації, цільові (безпроцентні) облігації, інші цінні папери, (емісія яких підлягає реєстрації) (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН), похідні цінні папери. Емітент не здійснював викуп власних акцій протягом звітного періоду. Відсутні зобов'язання емітента (за кожним кредитом), за кожним випуском облігацій, за сертифікатами ФОН, за іпотечними цінними паперами, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Фізичні особи не надали згоди на розкриття паспортних даних.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"

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

A01 №625554

3. Дата проведення державної реєстрації

02.08.1995

4. Територія (область)

м. Київ

5. Статутний капітал (грн)

18000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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)

13

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

66.29 [2010]Інша допоміжна діяльність у сфері страхування та пенсійного забезпечення

66.30 [2010]Управління фондами

0 д/н

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

СТОЛИЧНА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КБ "ПРИВАТБАНК"

2) МФО банку

380269

3) поточний рахунок

26507056200639

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

д/н

5) МФО банку

д/н

б) поточний рахунок

д/н

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів	серія АВ № 466736	20.08.2010	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	11.11.2999
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство планує продовжити термін дії даної ліцензії у разі закінчення строку її дії.			
1. Використання, експлуатація засобів криптографічного захисту інформації та криптосистем. З наданням права провадження робіт за пуктом 1 у галузі криптографічного захисту конфіденційної інформації	серія АВ №548176	21.08.2010	Адміністрація державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України	11.11.2999
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство планує продовжити термін дії даної ліцензії по закінченню строку її дії.			
Професійна діяльність на фондовому ринку- діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами)	серія АГ №580033	30.11.2011	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	11.11.2999
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство планує продовжити термін дії даної ліцензії у разі закінчення строку її дії.			

Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані: телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря
1	2	3	4
26.04.2017	26.04.2017	д/н	,

Опис	д/н
------	-----

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Директор

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

Бондаренко Олександр Вікторович

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

н/д н/д н/д

4) рік народження**

1969

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

30

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник Голови Правління АБ "Брокбізнесбанк"

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

10.06.2016 5 років

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Оплата згідно штатного розкладу. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 20 років Попередні посади: Заступник директора Луганської обл. дирекції АППБ "Аваль", Заступник Голови Правління, В.О. Голови Правління АБ "Кліринговий дім". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

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

Лисак Олена Володимирівна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1965

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

33

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Приватне акціонерне товариство «Компанія з управління активами адміністратор пенсійного фонду «Брокбізнесінвест», заступник головного бухгалтера.

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

22.04.2015 на невизначений термін.

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Оплата згідно штатного розкладу. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 12 років Попередні посади: заступник головного бухгалтера ПрАТ «КУА АПФ Брокбізнесінвест»(з 24.12.2007р. по 21.04.2015р.) Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Дубров Олександр Миколайович

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1953

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

40

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

З 1996 р. по теперішній час Президент СП "Керос-Київ"

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

12.02.2016 3 роки.

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. До повноважень входить робота Головою Наглядової ради товариства згідно з вимогами законодавства України, статуту

товариства та інших внутрішніх документів товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -д/н Попередні посади: - 2001р.-до теперішнього часу президент СП ООО "Керос-Київ", Голова Ради директорів групи компаній "Керос" 1996-2001р.- директор СП ООО "Керос-Київ", Київ, Україна 1992-1996р.- директор АТ "Алтекс", Київ, Україна 1990-1991р.- директор АТ "Росексим", Москва, Росія 1978-1990 р. - МНС, Завлаб Інституту матеріалознавства Академії Наук України 1977-1978 р. - Інженер НВО "Кристал", Київ, Україна. Президент СП ООО "Керос-Київ, місцезнаходження: 01103 м. Київ, вул.Кіквідзе, 10-а

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовій особі на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Куценко Олена Миколаївна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1970

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

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

12.02.2016 3 роки

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - д/н Попередні посади: начальник відділу АТ "Брокбізнесбанк". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадовій особі на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

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

Скідан Володимир Анатолійович

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1964

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

32

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

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

23.04.2014 3 роки

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - д/н Попередні посади: Заступник Голови Правління АТ "Брокбізнесбанк" Посадова особа не працює та не займає посад на будь - яких інших підприємствах

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Бондаренко Галина Олександрівна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1947

5) освіта**

середньо-спеціальна

6) стаж роботи (років)**

35

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

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

23.04.2014 3 роки

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - д/н Попередні посади: д/н Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Меркулов Микола Миколайвич

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1966

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

26

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

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

23.04.2014 3 роки

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. До повноважень входить робота у складі Наглядової ради товариства згідно з вимогами законодавства України, статуту товариства та інших внутрішніх документів товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - д/н Попередні посади: ВАТ "Одескабель" (Інженер з маркетингу, начальник відділу маркетингу, начальник комерційного відділу, комерційний директор, консультант з маркетингу, заступник генерального директора з маркетингу та продажів). ТОВ "ТД "Одескабель" (Заступник директора, директор). Перелік посад на інших підприємствах, які обіймає особа - ТОВ "ТД "Одескабель" - директор; місцезнаходження: Миколаївська дорога, 144, м. Одеса, 65013

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Андрійченко Олександр Леонідович

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1979

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

14

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

д/н

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

12.02.2016 на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - д/н. Попередні посади: - 02.04.2012р. - до теперішнього часу Директор ТОВ "Глобус-Інвест" місцезнаходження: 04119, м. Київ, вул. Сім'ї Хохлових, 15, начальник юридичного відділу ТОВ "ІДК "КАСКАД" (з 03.03.2008р по 08.04.2008р), директор юридичного департаменту ТОВ "ІДК "КАСКАД" (з 08.04.2008р. По 30.03.2012р.),

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Внутрішній аудитор (контролер)

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

Калайда Тетяна Іванівна

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1956

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

-02.12.2013 - до теперішнього часу внутрішній аудитор (контролер) ПрАТ "КУА АПФ БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ", місцезнаходження 01032 м. Київ, вул. Саксаганського, 115-А. Головний бухгалтер ПрАТ "КУА АПФ БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" 2010-2013г. Головний бухгалтер ТОВ "Ультра Теле Ком" 2006-2010г.

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

02.12.2013 на невизначений термін

9) Опис

Фізична особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - д/н Попередні посади: Головний бухгалтер ПрАТ "КУА АПФ БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" 2010-2013г. Головний бухгалтер ТОВ "Ультра Теле Ком" 2006-2010г. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	Дубров Олександр Миколайович	д/н д/н д/н	1428000	11.9	1428000	0	0	0
д/н	Пуд Сергій Олександрович	д/н д/н д/н	3000000	25	3000000	0	0	0
Член Наглядової ради	Куценко Олена Миколаївна	д/н д/н д/н	6000000	50	6000000	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Бондаренко Галина Олександрівна	д/н д/н д/н	372000	3.1	372000	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Меркулов Микола Миколайович	д/н д/н д/н	600000	5	600000	0	0	0
Усього			11400000	95	11400000	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Фізична особа		д/н д/н д/н	3000000	25		3000000	0	0	0
Фізична особа		д/н д/н д/н	1428000	11.9		1428000	0	0	0
Фізична особа		д/н д/н д/н	6000000	50		6000000	0	0	0
Усього			10428000	86.9	0	10428000	0	0	0

* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові.

** Заповнювати необов'язково.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	11.02.2016	
Кворум зборів**	78.1	
Опис	<p>Проведення позачергових загальних зборів ініціювала Наглядова Рада. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Припинення повноважень наглядової ради та обрання нового складу наглядової ради Товариства. 2. Затвердження додаткової угоди до договору про надання аудиторських послуг. 3. Внесення змін до проспектів емісії інвестиційних сертифікатів створених Товариством пайових інвестиційних фондів. 4. Затвердження Положення про систему управління ризиками. 5. Розірвання договору, укладеного Товариством із аудиторською фірмою. 6. Укладення та затвердження Товариством нового договору із аудиторською фірмою (аудитором). По першому питанню порядку денного слухали: 1. У зв'язку із складанням повноважень одним із членів наглядової ради Товариства, а саме Пудом Сергієм Олександровичем, запропонував переобрати персональний склад наглядової ради Товариства. Вказав, що під час підготовки до проведення Загальних зборів акціонерів надійшли наступні пропозиції щодо кандидатур у члени наглядової ради Товариства: Дубров Олександр Миколайович, Андрійченко Олександр Леонідович, Куценко Олена Миколаївна. Інших кандидатур до числа членів наглядової ради Товариства не надходило. Вказав, що голосування з питань обрання складу наглядової ради повинно проводитись із використанням бюлетенів для голосування, шляхом кумулятивного голосування. Бюлетені для голосування були роздані акціонерам (їх представникам) під час їх реєстрації для участі у загальних зборах акціонерів. Після обговорення по першому питанню порядку денного вирішено: Прийняте рішення: 1. Припинити із 12 лютого 2016 року повноваження Наглядової ради Товариства у наступному складі: Дубров Олександр Миколайович, Пуд Сергій Олександрович, Куценко Олена Миколаївна. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення з питання припинення повноважень наглядової ради прийняте. 2. Обрати із 12 лютого 2016 року Наглядову раду Товариства у наступному складі: Дубров Олександр Миколайович, Андрійченко Олександр Леонідович, Куценко Олена Миколаївна. Результати голосування: За кандидатуру Дуброва Олександра Миколайовича 9 372 000 із 28 116 000 голосів За кандидатуру Андрійченка Олександра Леонідовича 9 372 000 із 28 116 000 голосів За кандидатуру Куценко Олена Миколаївни 9 372 000 із 28 116 000 голосів Спосіб голосування: кумулятивне голосування, із використанням бюлетенів для голосування. Рішення з питання обрання персонального складу наглядової ради прийняте. По другому питанню порядку денного слухали: Бондаренка Олександра Вікторовича. Доповів, що Товариством із товариством з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА-АУДИТ» було укладено додаткову угоду № 1 від «12» листопада 2015 року до договору № 130 про надання аудиторських послуг від 10 червня 2011 року. Додаткову угоду було укладено у зв'язку зі змінами в реквізитах аудиторської фірми. Надав присутнім примірник вказаної додаткової угоди та запропонував зборам її затвердити. Підсумки голосування по другому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити укладену Товариством із ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА АУДИТ» додаткову угоду № 1 від «12» листопада 2015 року до договору № 130 про надання аудиторських послуг від «10» червня 2011 року. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по другому питанню порядку денного вважається прийнятим. По третьому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В. У зв'язку із заміною відомостей про аудиторську фірму вказав на необхідність затвердження змін до проспекту емісії інвестиційних сертифікатів створеного Товариством Пайового венчурного інвестиційного фонду недиверсифікованого виду закритого типу «Бізнеспробуд» ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» (код за ЄДРІСІ 2331605). Надав присутнім для ознайомлення проект відповідних змін. Зауважень від присутніх щодо запропонованих проектів змін до проспекту емісії інвестиційних сертифікатів не надійшло. Результати голосування по третьому питанню порядку денного: Прийняте рішення: 1. Затвердити зміни до Проспекту емісії</p>	

інвестиційних сертифікатів Пайового венчурного інвестиційного фонду недиверсифікованого виду закритого типу «Бізнеспромбуд» ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» (код за ЄДРІСІ 2331605)у зв'язку зі зміною відомостей про аудиторську фірму. 2. Уповноважити директора Товариства Бондаренка Олександра Вікторовича на підписання затверджених цим рішенням змін до проспектів емісії інвестиційних сертифікатів пайових інвестиційних фондів. 3. Уповноважити директора Товариства Бондаренка Олександра Вікторовича на проведення реєстрації затверджених цим рішенням змін до проспектів емісії інвестиційних сертифікатів, надавши йому право видачі з цією метою довіреностей. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по третьому питанню порядку денного вважається прийнятим. По четвертому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В. Запропонував зборами затвердити Положення про управління ризиками Товариства. Із розробленим співробітниками Товариства проектом положення акціонери мали можливість ознайомитись під час підготовки до проведення зборів. Додатково надав присутнім для ознайомлення проект вказаного положення. Зауважень та доповнень щодо проекту положення про управління ризиками від присутніх на зборах акціонерів (їх представників) не надійшло. Результати голосування по четвертому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити положення про систему управління ризиками Товариства. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по четвертому питанню порядку денного вважається прийнятим. По п'ятому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В. Запропонував розірвати укладений Товариством із ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА АУДИТ» договір № 130 про надання аудиторських послуг від 10 червня 2011 року. Результати голосування по п'ятому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Розірвати укладений Товариством із ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА АУДИТ» договір № 130 про надання аудиторських послуг від 10 червня 2011 року. Уповноважити директора Товариства Бондаренка Олександра Вікторовича на укладення від імені Товариства із ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА АУДИТ» відповідної додаткової угоди. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по п'ятому питанню порядку денного вважається прийнятим. По шостому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В, Доповів присутнім про укладення ним, як директором Товариства, із товариством з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ» договору № 62/2015-АП про проведення аудиту (аудиторської перевірки) від 30 грудня 2015 року, за умовами якого ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ» здійснює перевірку фінансової звітності Пайового венчурного інвестиційного фонду недиверсифікованого виду закритого типу «Бізнеспромбуд» ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» (код за ЄДРІСІ 2331605) та надає інші аудиторські послуги. Надав присутнім для ознайомлення вказаний договір, та запропонував зборам прийняти рішення про його схвалення. Підсумки голосування по шостому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити укладений директором Товариства від імені Товариства із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ», код за ЄДРПОУ 36852079 договір № 62/2015-АП про проведення аудиту (аудиторської перевірки) від 30 грудня 2015 року, за умовами якого ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ»здійснює перевірку фінансової звітності Пайового венчурного інвестиційного фонду недиверсифікованого виду закритого типу «Бізнеспромбуд» ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» (код за ЄДРІСІ 2331605) та надає інші аудиторські послуги. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по шостому питанню порядку денного вважається прийнятим. Після розгляду шостого питання, порядок денний скликаних на 11 лютого 2016 року Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» вичерпано. Збори акціонерів оголошені закритими.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	25.04.2016	
Кворум зборів**	78.1	
Опис	<p>Слухали Дуброва О.М., який оголосив наступний порядок денний загальних зборів (перелік питань, винесених на голосування): 1. Затвердження річних результатів діяльності (річного звіту) та річної фінансової звітності Товариства за 2015 рік. 2. Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік. 3. Звіт ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. 4. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2015 рік, прийняття рішення про виплату дивідендів та затвердження їх розміру. 5. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2016 рік. 6. Внесення змін до Статуту Товариства (шляхом викладення його у новій редакції). 7. Прийняття рішення щодо попереднього схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення та надання відповідних повноважень. По першому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В. Виступив зі звітом дирекції про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. Відповів на запитання акціонерів. Підсумки голосування по першому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити фінансову звітність Товариства за 2015 рік (баланс Товариства станом на 31 грудня 2015 року та додатки до нього). Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по першому питанню порядку денного вважається прийнятим. По другому питанню порядку денного слухали: Дуброва О.М. Виступив зі звітом про роботу Наглядової ради Товариства у 2015 році та про прийнятті Наглядовою радою протягом 2015 року рішення. Підсумки голосування по другому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по другому питанню порядку денного вважається прийнятим. По третьому питанню порядку денного слухали: Скідана В.А. Виступив зі звітом Ревізійної комісії Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності, на достовірність та повноту даних, відображених у фінансовій звітності Товариства за 2015 рік. Вказав, що за висновками Ревізійної комісії, відображені у балансі Товариства на 31.12.2015 року та у додатках до балансу показники повно та достовірно відображають фінансовий стан Товариства. Зауважень від присутніх щодо звіту Ревізійної комісії Товариства не надходило. Результати голосування по третьому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Затвердити звіт ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по третьому питанню порядку денного вважається прийнятим. По четвертому питанню порядку денного слухали: Дуброва О.М. Запропонував прибуток Товариства за результатами діяльності Товариства у 2015 році між акціонерами не розподіляти, залишивши його у розпорядженні Товариства, установивши норму відрахування прибутку до резервного фонду Товариства на рівні 5 %. Результати голосування по четвертому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Прибуток Товариства за результатами діяльності Товариства у 2015 році між акціонерами не розподіляти, залишивши його у розпорядженні Товариства. Установити, що 5 (п'ять) відсотків чистого прибутку Товариства за 2015 рік направляється в резервний фонд Товариства. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по четвертому питанню порядку денного вважається прийнятим.</p>	

По п'ятому питанню порядку денного слухали: Бондаренка О.В. Запропонував прийняти рішення, що у 2016 році Товариство здійснює діяльність за напрямками, які визначені його статутом. Результати голосування по п'ятому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Установити, що у 2016 році Товариство здійснює діяльність за напрямками, які визначені його статутом. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по п'ятому питанню порядку денного вважається прийнятим. По шостому питанню порядку денного слухали: Дубров О.М. запропонував внести зміни з метою приведення статуту Товариства у відповідність до змін у чинному законодавстві України та запропонував затвердити нову редакцію статуту Товариства. Вказав також на необхідність визначення особи, уповноваженої на підписання нової редакції статуту Товариства. Надав присутнім для ознайомлення проект статуту Товариства. Зауважень та доповнень від присутніх щодо запропонованого проекту статуту Товариства не надходило. Результати голосування по шостому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Не вносити зміни в чинну редакцію статуту Товариства та не затверджувати його, а перенести вирішення цього питання на наступні Загальні збори товариства. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по шостому питанню порядку денного вважається прийнятим. По сьомому питанню порядку денного слухали: Дуброва Олександра Миколайовича. Запропонував присутнім прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом II-IV кварталів 2016 року – I кварталу 2017 року. Запропонував попередньо схвалити укладення директором Товариством за попереднім узгодженням із Наглядовою радою Товариства та без необхідності додаткового узгодження із Загальними зборами акціонерів Товариства договорів купівлі-продажу цінних паперів та корпоративних прав, направлених на купівлю або продаж Товариством цінних паперів (корпоративних прав), сума яких не повинна перевищувати 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень. Підсумки голосування по сьомому питанню порядку денного: Прийняте рішення: Попередньо схвалити укладення директором Товариства за попереднім узгодженням із Наглядовою радою Товариства та без необхідності додаткового узгодження із Загальними зборами акціонерів Товариства протягом II-IV кварталів 2016 року – I кварталу 2017 року договорів купівлі-продажу цінних паперів та корпоративних прав, направлених на купівлю або продаж Товариством цінних паперів (корпоративних прав), сума яких не повинна перевищувати 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень. Результати голосування: «За» 9 372 000 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Проти» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах «Утрималось» 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Спосіб голосування: відкрите голосування, без використання бюлетенів для голосування. Рішення по сьомому питанню порядку денного вважається прийнятим. Після розгляду сьомого питання, порядок денний скликаних на 25 квітня 2016 року Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» вичерпано. Збори акціонерів оголошені закритими.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25.08.2010	№694/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000085476	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1.5	12000000	18000000	100
Опис		Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: не здійснюється. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: не здійснюється. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: не в лістингу на фондовій біржі. Спосіб розміщення: приватне							

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	120	87	2	1	122	88
будівлі та споруди	22	20	0	0	22	20
машини та обладнання	88	60	0	0	88	60
транспортні засоби	0	0	2	1	2	1
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	10	7	0	0	10	7
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	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	120	87	2	1	122	88
Опис	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Первісна вартість основних засобів: 442 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів:80% Ступінь використання основних засобів: н/д Сума нарахованого зносу: 354 тис.грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: терміном використання Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: не існує обмежень					

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X

за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	363	X	X
Усього зобов'язань	X	363	X	X
Опис:	д/н			

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
11.02.2016	15.02.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.02.2016	15.02.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
09.06.2016	10.06.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36852079
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03062, м.Київ, пр-т.Перемоги, буд.65, корп.Б, офіс 357
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4363 14.07.2010
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	262 П 000262 25.06.2015 до 28.05.2020
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	за 2016 рік
Думка аудитора***	умовно-позитивна

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	2	1
2	2015	2	1
3	2014	2	1

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 (запишіть): д/н	Ні	

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 відсотків	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 (запишіть): д/н	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	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 (запишіть): 1. Припинення повноважень наглядової ради та обрання нового складу наглядової ради Товариства. 2. Затвердження додаткової угоди до договору про надання аудиторських послуг. 3. Внесення змін до проспектів емісії інвестиційних сертифікатів створених Товариством пайових інвестиційних фондів. 4. Затвердження Положення про систему управління ризиками. 5. Розірвання договору, укладеного Товариством із аудиторською фірмою. 6. Укладення та затвердження Товариством нового договору із аудиторською фірмою (аудитором).	Так	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	2
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	д/н	

д/н

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

87

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X

Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н	
Інші (запишіть)	д/н	

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином 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)	д/н	

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 (запишіть): д/н		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із 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 (запишіть)	д/н
-----------------	-----

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

так, створено
ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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	Ні	Так	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	Ні	Так	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	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	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	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) Так

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):	1. Внутрішні положення про здійснення діяльності з адміністрування пенсійних фондів. 2. Положення про професійну діяльність з управління активами інституційних інвесторів. 3. Положення про службу внутрішнього аудиту. 4. Положення про організацію управління ризиками.	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

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 зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	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 зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів	X	
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	У зв'язку з тим що, аудитора не було в реєстрі аудиторських фірм, які можуть провадити аудиторську перевірку професійних учасників ринку цінних паперів.	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства	X	
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X

Інше (запишіть)	Аудитор.
-----------------	----------

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	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 відсотків голосів	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): д/н		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Не визначились

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/н

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

д/н

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Товариство є суб'єктом господарської діяльності та створене для розвитку інвестиційної діяльності в Україні, сприяння залученню внутрішніх та зовнішніх інвестицій. Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), в тому числі діяльності з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), пенсійних фондів та діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

Куценко О.М.(50%), Пуд С.О. (25%), Дубров О.М.(11,9%). Відповідають встановленим законодавством вимогам. Зміни складу протягом року не відбувалося.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Фактів порушення членами наглядової ради та виконавчого органу ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" внутрішніх правил, положень та регламентів протягом 2016 року не було.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

Протягом 2016 року заходи впливу органами державної влади не були застосовані до ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ", у тому числі до членів наглядової ради та виконавчого органу Товариства.

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

В ПрАТ КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" наявна система управління ризиками відповідно до Положення про організацію системи управління ризиками в ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" (протокол загальних зборів акціонерів №28 від 11.02.2016р.). На посаду відповідальної особи за функціонування СУР Товариства призначено Калайду Т.І. (наказ №85 від 03.12.2013р.) Система управління ризиками – комплекс правових та організаційно-технічних заходів та процедур, який забезпечує надійний процес виявлення, вимірювання, оцінки,

контролю та моніторингу всіх видів ризиків Компанії та фондів, що перебувають в управлінні. СУР спрямована на уникнення прийняття Компанією необгрунтованих рішень при провадженні професійної діяльності та ефективне використання ресурсів Компанії. Розрахунок пруденційних показників є складовою СУР, який здійснюється відповідно до вимог Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками (рішення НКЦПФР №1597 від 01.10.2015р) Управління ризиками - неперервний процес, у ході якого Компанія виявляє (ідентифікує) ризики, проводить оцінку їх величини, контролює ризикові позиції Компанії та фондів, враховуючи взаємозв'язки між різними групами та категоріями (видами) ризиків, а також здійснює моніторинг ризиків фондів та власного рівня ризику Компанії.

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю функціонувала протягом звітного періоду згідно з вимогами чинного законодавства та положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) (протокол загальних зборів №25 від 29.07.2014 р.). Відповідно до протоколу зборів наглядової ради №87 від 26.11.2013 призначено на посаду внутрішнього аудитора (контролера) Товариства Калайду Т.І.. Система внутрішнього контролю компанії забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за її фінансово-господарською діяльністю, перевіряє повноту та достовірність фінансової звітності, отримує та аналізує інформацію про діяльність структурних підрозділів Товариства, оцінює адекватність та ефективність системи внутрішнього контролю, її відповідність ступеню потенційного ризику, оцінює ризик операцій, виконує функції нагляду та контролю за достовірністю фінансових документів, перевіряє діяльність Товариства на предмет дотримання чинного законодавства. Товариство своєчасно розкриває повну та достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосуються його діяльності, що знаходить своє відображення в примітках до фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Порушень ведення бухгалтерського обліку внутрішнім аудитом не виявлено. Фінансова звітність за 2016 рік складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, а саме: №1 Баланс «Звіт про фінансовий стан», №2 Звіт про фінансові результати «Звіт про сукупний дохід» №3 Звіт про рух грошових коштів, №4 Звіт власний капітал, №5 Примітки до річної фінансової звітності.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

Протягом 2016 року не було фактів відчуження активів ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" в обсязі, що перевищує встановлений в статуті фінансової установи розмір.

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

Оцінка активів не проводилась, т.я. протягом 2016 року не було фактів купівлі-продажу активів ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" в обсязі, що перевищує встановлений в статуті фінансової установи розмір.

9. Вкажіть інформацію 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 про їх відсутність.

Протягом 2016 року не було операції ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).

Аудиторський висновок складено Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» (код ЄДРПОУ 36852079) у відповідності до «Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами», затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 11.06.2013р. № 991 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 05.07.2013р. за № 1119/23651. Аудит проведено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 610 "Використання роботи внутрішніх аудиторів. Аудитор керувався законодавством України у сфері господарської діяльності, а саме Законами України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про аудиторську діяльність», «Про акціонерні Товариства», «Про інститути спільного інвестування», «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг». В ході аудиторської перевірки аудитор використовував як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.), так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-аналітичні, узагальнення результатів аудиту). Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності. Також була здійснена оцінка відповідності принципів обліку, що застосовувались, нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» зареєстроване Святошинською районною у м. Києві державною адміністрацією 14.12.2009 р. Код ЄДРПОУ: 36852079. Свідоцтво про включення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів № 4363 від 14.07.2010 р. Рішенням АПУ від 14.07.2010 р. №219/3, яке чинне до 28.05.2020 р. Свідоцтво НКЦПФР серії П 000262 про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, строк дії Свідоцтва з 16.01.2015 р. по 28.05.2020 р. Свідоцтво Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, №0150 про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, термін дії Свідоцтва з 26 лютого 2015 року по 28 травня 2020 року; Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №0485, видане згідно з рішенням АПУ №300/4 від 25.09.2015 р. Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» включене до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям проведення обов'язкового аудиту. Перевірка проводилась аудитором – Сидорчук Таїсою Володимирівною, сертифікат аудитора № 006567, виданий АПУ 23.04.2009 р., рішенням АПУ № 291/2 від 27.03.2014 р., термін дії продовжено до 23.04.2019 р. Місцезнаходження: ТОВ «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери»: 03062, м. Київ, пр-т Перемоги,65, корпус Б, офіс 357, тел.(044) 223-78-10, (067) 233-93-14, електронна адреса: TVSYDORCHUK@afvip.kiev.ua, сайт ТОВ «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» <http://afvip.kiev.ua> . Договір на проведення аудиту № 63/2015-АП від 30 грудня 2015р.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

Загальний стаж аудиторської діяльності ТОВ "Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» - 6,5 років

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

з 30.12.2015 року

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

відсутній

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Відсутні.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

Ротація аудиторів відбулась у грудні 2015 року. Новий аудитор - Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери», (Код ЄДРПОУ: 36852079), Договір на проведення аудиту № 63/2015-АП від 30 грудня 2015р.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

До фірми ТОВ «Аудиторська фірма «Венгер і Партнери» та до аудиторів фірми не було застосовано стягнень з боку Аудиторської палати України, відсутні факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Робота з пропозиціями (зауваженнями), заявами (клопотаннями) і скаргами споживачів послуг ПрАТ "КУА АПФ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" ведеться відповідно до Положення про розгляд скарг. Всі скарги, пропозиції, відгуки та зауваження споживачів послуг Товариства (надалі - заяви) реєструються в журналі реєстрації пропозицій, заяв і скарг громадян встановленої форми .

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Павловська А.Б.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

Відсутні.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Відсутні.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2017 01 01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"	за ЄДРПОУ	22968535
Територія		за КОАТУУ	8039100000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	66.30
Середня кількість працівників	13		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	Саксаганського, 115-а, к.407, Київ, Шевченківський, 01032, Україна, /044/246- 66-19		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2016 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	10	6	19
первісна вартість	1001	58	54	58
накопичена амортизація	1002	48	48	39
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	122	88	53
первісна вартість	1011	492	442	309
знос	1012	370	354	256
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0

первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	6910	5933	6910
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	7042	6027	6982
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	2	2	1
Виробничі запаси	1101	2	2	1
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	152	243	244
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2	11	27
з бюджетом	1135	0	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	3	6	51
із внутрішніх розрахунків	1145	170	188	137
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3960	3961	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	7500	7500	7500
Гроші та їх еквіваленти	1165	773	619	4415
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	773	619	4415
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				

резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	1
Усього за розділом II	1195	12562	12530	12376
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	19604	18557	19358

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18000	18000	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	108	103	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	78	80	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	776	11	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	18962	18194	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0

резерв незароблених премій; (на початок звітної періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітної періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	114	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	106	43	0
за розрахунками з бюджетом	1620	19	0	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	19	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	83	83	0
за розрахунками з оплати праці	1630	0	0	0
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	88	88	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	232	148	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	1	0
Усього за розділом III	1695	642	363	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	19604	18557	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Д/н
Бондаренко О.В.
Лисак О.В.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ
"БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

22968535

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2016 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2619	2724
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	2619	2724
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	188	0
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
Адміністративні витрати	2130	(1973)	(2383)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(721)	(378)

Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	113	0
збиток	2195	(0)	(37)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	96	168
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(977)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	131
збиток	2295	(768)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-89
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	42
збиток	2355	(768)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	-768	42

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	55	57
Витрати на оплату праці	2505	1207	1367

Відрахування на соціальні заходи	2510	271	502
Амортизація	2515	39	45
Інші операційні витрати	2520	2100	795
Разом	2550	3672	2766

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Бондаренко О.В.
Лисак О.В.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ
"БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

22968535

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

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	2537	2790
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	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	1
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(782)	(825)
Праці	3105	(1027)	(1111)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(286)	(506)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(278)	(346)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(19)	(65)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і	3118	(259)	(281)

зборів			
Витрачання на оплату авансів	3135	(11)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(31)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(22)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(350)	(126)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-247	-123
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	93	166
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	93	166
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	0	0
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	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-154	43
Залишок коштів на початок року	3405	773	730
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	619	773

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Бондаренко О.В.
Лисак О.В.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З
УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ
АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ
"БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

22968535

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500				
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505		X		X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510				
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515				
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520				
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521				
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522				
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523				
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524				
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526				
Фінансові витрати	3540	X		X	
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550				
Збільшення (зменшення) запасів	3551				

Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552				
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553				
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554				
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556				
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560				
Грошові кошти від операційної діяльності	3570				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564				
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566				
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567				
Сплачений податок на прибуток	3580	X		X	
Сплачені відсотки	3585	X		X	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195				
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200		X		X
необоротних активів	3205		X		X
Надходження від отриманих: відсотків	3215		X		X
дивідендів	3220		X		X
Надходження від деривативів	3225		X		X
Надходження від погашення позик	3230		X		X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		X		X

Інші надходження	3250		X		X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X		X	()
необоротних активів	3260	X		X	
Виплати за деривативами	3270	X		X	
Витрачання на надання позик	3275	X		X	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X		X	
Інші платежі	3290	X		X	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295				
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300		X		X
Отримання позик	3305		X		X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		X		X
Інші надходження	3340		X		X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X		X	
Погашення позик	3350	X		X	
Сплату дивідендів	3355	X		X	
Витрачання на сплату відсотків	3360	X		X	
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		X	
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		X	
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		X	
Інші платежі	3390	X		X	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395				
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400				
Залишок коштів на початок року	3405		X		X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				
Залишок коштів на кінець року	3415				

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

дохід за звітний період									
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	2	-2	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

законодавства									
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	-5	0	0	5	0	0	0
Придбання	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

(продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	-5	0	2	-765	0	0	-768
Залишок на кінець року	4300	18000	103	0	80	11	0	0	18194

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Бондаренко О.В.
Лисак О.В.

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Загальні відомості ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» зареєстровано 02.08.1995 року за номером запису в Єдиному державному реєстрі юридичних та фізичних осіб - підприємців 1 067 120 0000 001423. Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій України: 22968535. Місцезнаходження Товариства: Україна, 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, буд.115-а, к. 407. Предметом діяльності ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» згідно Статуту є виключно професійна діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), в тому числі діяльність з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), а також недержавних пенсійних фондів. Може поєднуватися з діяльністю з управління активами лише надання Товариством послуг з адміністрування недержавних пенсійних фондів Основні види діяльності за КВЕД-2010 є: 66.29 Інша допоміжна діяльність у сфері страхування та пенсійного забезпечення 66.30 Управління фондами Підприємство має наступні ліцензії: Ліцензія на провадження Професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Серія АГ №580033, дата видачі – 30.11.2011р., строк дії: з 03.12.2011р. необмежений. Ліцензія на провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України. Серія АВ №466736, дата видачі – 20.08.2010р., строк дії: з 24.01.2008р. безстроковий Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають в управлінні ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ»: Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Капітал" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" (код ЄДРІСІ 2331287) Пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу «Бізнеспробуд» ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" (код ЄДРІСІ 2331605) Пайовий інвестиційний фонд диверсифікованого виду інтервального типу «Пром-Інвест» ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ "БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ" (код ЄДРІСІ 221032) ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «БРОКБІЗНЕС» (код ЄДРПОУ 36000822, код ЄДРІСІ 1331289) ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «КАСКАД-ІНВЕСТ» (код ЄДРПОУ 35676886, код ЄДРІСІ 1321135) ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «А ЕНД К ІНВЕСТМЕНТС» (код ЄДРПОУ 36385634, код ЄДРІСІ 1321371) У лютому 2016 року була підписана Додаткова угода про розірванні договору про управління активами з АТ «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АНТІЛІЯ» (код ЄДРПОУ 39939801, код ЄДРІСІ 13300355) Перелік недержавних пенсійних фондів (непідприємницьких товариств), управління активами та адміністрування яких здійснює ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ»: Непідприємницьке товариство відкритий недержавний пенсійний фонд «Український пенсійний капітал», Україна, 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 115-а, код ЄДРПОУ 33308613; Непідприємницьке товариство корпоративний недержавний пенсійний фонд «Брокбізнескапітал», Україна, 03057, м. Київ, пр-т. Перемоги, 41, код за ЄДРПОУ 33734998. Стратегічні цілі Товариства. Компанія прагне поліпшити свою позицію на фондовому ринку, зайняти провідне місце в даному сегменті, підтримуючи у довгостроковій перспективі

конкурентоспроможність на фондовому ринку України. На ринку з високим рівнем конкуренції Товариство обрало активну модель поведінки: використовує нові можливості, а не реагує на зміни, які вже відбулися. Товариство створено для розвитку інвестиційної діяльності в Україні, сприяння залученню внутрішніх та зовнішніх інвестицій. Метою діяльності Товариства є отримання прибутку від діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), в тому числі діяльності з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), недержавних пенсійних фондів та діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів.

2. Економічне середовище, в якому компанія здійснює свою діяльність

Загальний огляд фондового ринку НКЦПФР підбила підсумки розвитку фондового ринку України в 2016 році. Згідно з даними звіту Комісії загальний обсяг випусків емісійних цінних паперів, зареєстрованих НКЦПФР у 2016 році, становив 232,41 млрд. грн., що виявилось на 83,91 млрд. грн. більше у порівнянні з 2015 роком. Протягом усього минулого року Комісія зареєструвала 128 випусків акцій на суму 209,36 млрд. грн. У порівнянні з 2015 роком обсяг зареєстрованих випусків акцій збільшився на 87,06 млрд. грн. Значні за обсягом випуски акцій, які суттєво вплинули на загальну структуру зареєстрованих випусків протягом зазначеного періоду, було здійснено такими банківськими установами, як ПАТ «ПриватБанк», ПАТ «Державний експортно-імпортний банк України», ПАТ «Укрсоцбанк», ПАТ «ВТБ Банк», ПАТ «Державний ощадний банк України», ПАТ «Альфа Банк», ПАТ «Сбербанк», ПАТ «Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк» та ПАТ «БМ Банк». Торік НКЦПФР було зареєстровано 118 випусків облігацій підприємств на суму 6,76 млрд. грн. У порівнянні з 2015 роком обсяг зареєстрованих випусків облігацій підприємств зменшився на 4,66 млрд. грн. Також торік Комісія зареєструвала 9 випусків опціонних сертифікатів на загальну суму 198,88 млн. грн., що на 198,66 тис. грн. перевищило показник 2015 року. Обсяг випусків інвестиційних сертифікатів КУА ПФ, зареєстрованих регулятором у 2016 році, становив 5,37 млрд. грн., що на 5,21 млрд. грн. менше показника 2015 року. Обсяг випусків акцій КІФ, зареєстрованих Комісією, становив 10,72 млрд. грн., що на 6,52 млрд. грн. перевищило результат 2015 року. При цьому повідомляється, що з початку реєстрації (станом на 31.12.2016 р.) кількість зареєстрованих корпоративних та пайових інвестиційних фондів в Україні становила 2 223, з них, 468 – корпоративних інвестиційних фондів, 1 755 – пайових інвестиційних фондів. За даними НКЦПФР, станом на 31.12.2016 р., капіталізація лістингових компаній українського фондового ринку склала 19,64 млрд. грн. Обсяг біржових контрактів з цінними паперами протягом минулого року становив 236,95 млрд. грн. Такий показник виявився на 17,21% (або на 49,25 млрд. грн.) меншим за результат 2015 року (286,21 млрд. грн.). Обсяг біржових контрактів з цінними паперами у 2016 році на первинному ринку становив 1,81%, а на вторинному ринку - 98,19%. Серед фінансових інструментів найбільший обсяг торгів на організаторах торгівлі (211,26 млрд. грн. або 89,16% від загального обсягу) торік було зафіксовано з державними облігаціями України. Обсяг торгів депозитними сертифікатами Національного банку склав 11,38 млрд. грн., корпоративними облігаціями – 9,43 млрд. грн., акціями – 2,18 млрд. грн., деривативами – 1,19 млрд. грн., опціонними сертифікатами – 1,03 млрд. грн., інвестиційними сертифікатами - 0,4 млрд. грн., державними деривативами – 0,09 млрд. грн. У розрізі фондових бірж обсяги торгів цінними паперами в звітному періоді були такими: ФБ «Перспектива» - 136,3 млрд. грн.; ФБ ПФТС - 95,02 млрд. грн.; «Українська біржа» - 3,54 млрд. грн.; КМФБ - 1,74 млрд. грн.; ФБ «Універсальна» - 252,09 млн. грн.; ССФБ - 59,09 млн. грн.; УМВБ – 21,71 млн. грн.; УФБ – 18,93 млн. грн.; ФБ «ІННЕКС» - 1,98 млн. грн.

3. Основні положення облікової політики

3.1. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю основних засобів на дату першого застосування МСФЗ відповідно до МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності», коли ця справедлива вартість може бути використана як доцільна собівартість, а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість», та оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», 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. 3.2. Загальні положення щодо облікових політик 3.2.1. Основа формування облікових політик Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», який застосовується Товариством раніше дати набуття чинності. 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операції, інших події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними. 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності». 3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах Згідно НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методи "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. 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. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства. 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів 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; - фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході. 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 плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання. Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики. 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти та короткострокові депозити 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. 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 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 не поточних 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. Грошові кошти, та короткострокові депозити у звіті про фінансовий стан включають в себе грошові кошти на поточному рахунку у банку-зберігачі, валюту на поточному рахунку в банку та короткострокові депозити із строком погашення 3 місяці, або менше. МСФЗ (IAS) 7.6,

МСФЗ (IAS) 7.7 Для цілей звіту про рух грошових коштів грошові кошти і їх еквіваленти складаються з грошових коштів та короткострокових депозитів. МСФЗ (IAS) 7.46 3.3.3.

Дебіторська заборгованість Дебіторська заборгованість – це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання. Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів. Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають «неузгодженістю обліку»), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах. Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

3.3.4. Фінансові активи, доступні для продажу По відношенню до активів, що утримуються для продажу, товариство на кожен звітну дату оцінює наявність об'єктивного підтвердження того, що інвестиція і група інвестицій підпадає під знецінення. У випадку пайових інвестицій, що класифікуються як такі що є в наявності для продажу, об'єктивне підтвердження буде включати в себе значне або тривале зниження справедливої вартості інвестицій нижче рівня їх первісної вартості. При наявності підтвердження знецінення сума сукупного збитку, оцінена як різниця між вартістю придбання і поточною справедливою вартістю, з врахуванням раніше визнаного у звіті про сукупні доходи збитку від знецінення по даним інвестиціям вилучається з «Іншого сукупного доходу» і визнається у звіті про прибуток/збиток. МСФЗ (IAS) 39.58, МСФЗ (IAS) 39.61, МСФЗ (IAS) 39.67, МСФЗ (IAS) 39.68, МСФЗ (IAS) 39.69. Нарахування відсотків по відношенню зменшення балансової вартості активу триває по відсотковій ставці, що використовується для дисконтування майбутніх грошових потоків з метою оцінки збитку від знецінення. Відсотковий дохід відображається у складі фінансового доходу. Якщо на протязі наступного року справедлива вартість боргового інструменту збільшується і це збільшення можна об'єктивно зв'язати з подіями, що відбулися після визнання збитку від знецінення у звіті про прибуток/збиток, то цей збиток від знецінення відновлюється через звіт про прибуток/збиток. МСФЗ (IAS) 39.A093, МСФЗ (IAS) 39.70.

3.3.5. Фінансові активи, утримувані до погашення До фінансових активів, утримуваних до погашення, Товариство відносить облігації та векселі, що їх Товариство має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є. По відношенню до фінансових активів, що обліковуються за амортизованою

вартістю, Товариство спочатку проводить оцінку наявності знецінення індивідуально значущих фінансових активів або сукупно по фінансовим активам, що не є індивідуально значущими. Якщо Товариство визначає, що об'єктивне підтвердження знецінення індивідуально оціненого фінансового активу відсутнє, то цей актив включається в групу фінансових активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику, а потім розглядає ці активи на наявність знецінення на сукупній основі. Активи, що окремо оцінюються на наявність знецінення, по якій визнається, або продовжує визнаватись збиток від знецінення, не включаються до сукупної оцінки на наявність знецінення. МСФЗ (IAS) 39.63, МСФЗ (IAS) 39.64 Сума збитку від виявленого знецінення оцінюють як різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка фінансового активу (тобто ефективною ставкою відсотка, обчисленою при первісному визнанні). Балансову вартість активу слід зменшити прямо або застосовуючи рахунок резервів. Суму збитку слід визнавати у прибутку чи збитку. МСФЗ (IAS) 39.АС84, МСФЗ (IAS) 39.65 3.3.6. Зобов'язання. Кредити банків Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які Товариство сподівається погасити протягом дванадцяти місяців після звітного періоду; Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань. Первісне визнання та оцінка Фінансові зобов'язання, що перебувають у сфері дії МСБО (IAS) 39, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, переоцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити та позики, або як похідні фінансові інструменти, визначені як інструменти хеджування при ефективному хеджуванні. Компанія визначає класифікацію фінансового зобов'язання при первісному визнанні. Фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати, безпосередньо пов'язані зі здійсненням операції (для кредитів та позик). Фінансові зобов'язання Товариства включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, а також процентні кредити та позики. Подальша оцінка Подальша оцінка фінансових зобов'язань таким чином залежить від їх класифікації: Процентні кредити та позики Після первісного визнання кредити та позики відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Прибутки та збитки відображаються у звіті про прибутки та збитки, коли визнання зобов'язань припиняється, а також у процесі амортизації з використанням методу ефективної процентної ставки. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація з використанням методу ефективної процентної ставки відображається у складі фінансових витрат у звіті про прибутки та збитки. Припинення визнання Визнання фінансового зобов'язання припиняється в разі погашення, анулювання або закінчення строку погашення відповідного зобов'язання. При заміні одного існуючого фінансового зобов'язання іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або у випадку внесення суттєвих змін до умов існуючого зобов'язання визнання первісного зобов'язання припиняється, а нове зобов'язання відображається в обліку з визнанням різниці в балансовій вартості зобов'язань у звіті про прибутки та збитки. 3.3.7. Згортання фінансових активів та зобов'язань Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів Товариство 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 Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ 1, щодо ретроспективного застосування, керівництво вирішило застосувати справедливую вартість або переоцінку як доцільну собівартість основних засобів. Товариство здійснило оцінку основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (01 січня 2014 року) та використовує цю справедливую вартість як доцільну собівартість основних засобів на цю дату. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки

виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

3.4.2. Подальші витрати Товариство

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

3.4.3. Амортизація основних засобів

Амортизацію основних засобів Товариство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Строки корисного використання необоротних активів та норми амортизації: - будівлі, споруди, передавальні пристрої - 20 років (річна норма амортизації 5%); - електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони - 2-5 років (річна норма амортизації 50-20%); - машини та обладнання, що не ввійшли до попередньої групи - 5 років (річна норма амортизації 20%); - транспортні засоби - 5 років (річна норма амортизації 20%); - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 4-5 років (річна норма амортизації 25-20%); - інші основні засоби - 4-10 років (річна норма амортизації 10-25%). Витрати по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів включаються до їх балансової вартості в момент фактичного їх здійснення, якщо вони перевищують 10 відсотків сукупної балансової вартості всіх груп основних засобів, що підлягають амортизації, на початок звітного року. Вартість ремонту (капітального, поточного), якщо його здійснення направлено на повернення активу його первісних властивостей та не призводить до їх поліпшення, визнаються витратами того періоду, коли вони були понесені. Припинення визнання балансової вартості об'єкта основних засобів відбувається після його вибуття або коли не очікують майбутніх економічних вигід від його використання (вибуття). Справедлива вартість основних засобів визначається за справедливою вартістю згідно до рішення комісії, утвореної на підприємстві, а земля та будівлі - на основі даних незалежного оцінювання. Всі інші витрати на ремонт і поточне обслуговування відображаються у звіті про сукупний дохід у періоді їх виникнення. КРМФЗ (ІРКІС) 18.11, МСФЗ (ІАС) 16.24

3.4.4. Нематеріальні активи

При визнанні та обліку нематеріальних активів Товариство керується МСБО № 38 «Нематеріальні активи». Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація розраховується прямолінійним методом на визначений Товариством термін корисного функціонування. Визнання нематеріального активу слід припинити: а) в разі його вибуття, або б) якщо від його використання або вибуття не очікується майбутні економічні вигоди.

3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

3.5. Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

3.5.1. Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у

виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності. Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

3.5.2. Первісна та послідувача оцінка інвестиційної нерухомості Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Витрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбаної інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які витрати, які безпосередньо віднесені до придбання. Оцінка після визнання здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується. Якщо оцінити справедливу вартість неможливо, Товариство обирає для оцінки об'єктів інвестиційної нерухомості модель оцінки за собівартістю відповідно до МСБО 16 та застосовує такий підхід до всієї інвестиційної нерухомості, при цьому розкриваються причини, з яких не використовується справедлива вартість.

3.6. Облікові політики щодо не поточних активів, утримуваних для продажу Товариство класифікує не поточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Не поточні 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.

3.7. Облікові політики щодо оренди Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

3.8. Облікові політики щодо податку на прибуток Витрати з податку на прибуток являють 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 Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу. Товариство не застосовує коригування фінансового результату до оподаткування на усі різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових років). Ставка податку на прибуток у 2016р. згідно українського податкового законодавства, становить - 18.0%.

3.9. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.9.1. Забезпечення Забезпечення визнається тоді, коли Підприємство має теперішнє зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, та існує ймовірність, що для погашення зобов'язання знадобиться вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена.

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

3.9.3. Пенсійні зобов'язання Товариство має недержану пенсійну програму з визначеними внесками, яка передбачає внески від роботодавця, які розраховуються у вигляді сталої суми,

визначеної керівництвом. 3.10. Запаси Первісна вартість запасів включає всі витрати на придбання, переробку та інші витрати, які необхідні для доведення запасів до їх теперішнього стану та транспортування до місця їх теперішнього знаходження. Вартість матеріалів при їх вибутті визначається із застосуванням методу ФІФО. Після первісного визнання запаси відображаються за найменшою з двох оцінок - собівартістю або чистою вартістю реалізації. При передачі в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів, термін використання яких не більше одного року та які обліковуються на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети", виключати їх вартість зі складу активів (списувати з балансу) на рахунки обліку витрат.

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

3.11.1 Доходи та витрати Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників. 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. Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи; б) за Товариством 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 Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів. 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 визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

3.11.2. Витрати за позиками Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

3.11.3. Операції з іноземною валютою Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають. Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу: Валюта 31.12.2016 31.12.2015 Гривня/1 долар США 27,1909 24,0007 Гривня/1 євро 28,4226 26,2231

3.11.4. Власні викуплені акції Власні пайові інструменти, викуплені Товариством (власні викуплені акції), визнаються по первісній вартості і вираховуються з власного капіталу. Прибуток чи збиток, який пов'язаний з купівлею, продажем, випуском або анулюванням власних пайових інструментів

Товариства, у складі прибутку або збитку не визнаються. Різниця між балансовою вартістю власних викуплених акцій і сумою відшкодування, що отримана при їх подальшому продажі, визнається у складі емісійного доходу. Опціони та акції, що використовуються на протязі звітного періоду, погашаються за рахунок власних викуплених акцій. МСФЗ (IAS) 32.33 3.11.5. Дивіденди, виплачені грошовими коштами і розподіл не грошових активів акціонерам Товариства Товариство визнає зобов'язання у відношенні розподілу грошових коштів і не грошових активів акціонерам товариства, коли розподіл затверджено і більше не є предметом розгляду Товариства. Визначена сума признається безпосередньо у складі власного капіталу. Зобов'язання у відношенні розподілу не грошових активів оцінюються за справедливою вартістю активів, що підлягають розподілу, а переоцінка справедливої вартості даних активів визнається безпосередньо у складі власного капіталу. В момент розподілу не грошових активів різниця між балансовою вартістю зобов'язань і балансовою вартістю активів, що розподіляються, визнається як прибуток / збиток.

3.12. Операції з пов'язаними сторонами Операції між пов'язаними особами це передача ресурсів або зобов'язань, незалежно від отримання плати. Визнання Товариством пов'язаних осіб проводиться на кожен звітну дату. Операції з пов'язаними сторонами проводяться виключно по принципу «справедливої вартості» на основі договірних відносин. Товариство розкриває інформацію про наявність відносин з пов'язаними особами та операцій між ними, наявність заборгованості між Товариством та пов'язаними особами.

3.13. Події після дати балансу Події, що відбулися після дати балансу і до дати затвердження фінансових звітів до випуску та які надають додаткову інформацію щодо фінансової звітності Товариства, відображаються у фінансовій звітності. Події, що відбулися після дати балансу і які не впливають на фінансову звітність Товариства на цю дату, розкриваються у примітках до фінансової звітності, якщо такі події суттєві.

3.14. Зміни облікової політики Товариство послідовно застосовує обрану облікову політику. Зміни облікової політики можливі лише у випадках, коли це: - у разі зміни МСФЗ; у разі, коли зміни забезпечують більш достовірне та доречне відображення операцій у фінансовій звітності. При зміні облікової політики Товариство проводить ретроспективне її застосування до операцій та інших подій, так як би ця політика застосовувалась завжди. Товариство проводить виправлення суттєвих помилок через прибуток/збиток минулих періодів.

4. Ключові бухгалтерські оцінки та професійні судження в застосуванні облікової політики Компанія робить оцінки й допущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, що відображаються у наступному звітному періоді. Оцінки й припущення аналізуються на постійній основі й ґрунтуються на досвіді керівництва й інших факторів, включаючи очікування відносно майбутніх подій, які, на думку керівництва, є обґрунтованими у світлі поточних обставин. У процесі застосування облікової політики керівництво також використовує професійні судження й оцінки. Такі судження також включають правомірність припущення щодо безперервності діяльності Компанії. Справедлива вартість фінансових інструментів. У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних у звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки. У якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація зі спостережуваних ринків, однак у тих випадках, коли це не представляється практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження включають облік таких вихідних даних як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях відносно даних факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності. Ризики, пов'язані з податковим та іншим законодавством Законодавство України щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності по операціям з торгівлі цінними паперами, продовжує розвиватися. Законодавчі акти та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх тлумачення залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших органів державного управління. Не рідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Товариство вважає, що воно дотримувалося всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки і відрахування були сплачені або нараховані. Водночас існує ризик того, що операції й інтерпретації того, що не були поставлені під сумнів державними органами в майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі

взагалі існують, або ймовірність будь-якого несприятливого результату. 5. Валюта звітності Функціональною валютою і валютою надання звітності є українська гривня. Коригування статей фінансової звітності на індекс інфляції відповідно до МСБО 29 “Фінансова звітність в умовах гіперінфляції” не проведено. Управлінський персонал компанії прийняв рішення не проводити перерахунок фінансової звітності за 2016 рік. Зокрема, проаналізувши критерії, які характеризують показник гіперінфляції і передбачені у параграфі 3 МСБО 29, а саме: а) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності; б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті; в) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким; г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни індексуються згідно індексу цін; г) кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100% або перевищує цей рівень. Враховуючи офіційні дані Державної служби статистики України, кумулятивний рівень інфляції за трирічний період, включаючи 2014, 2015 та 2016 роки, склав 101,18%. Це створило передумови для виникнення питання необхідності проведення перерахунку фінансової звітності згідно з МСБО 29 за 2016 рік. Якщо ж врахувати додаткові характеристики, то важливим фактором є динаміка змін рівня інфляції. Так, рівень інфляції у 2015 році склав 43,3%, а в 2016 році – 12,4%. Така динаміка може бути аргументом для судження щодо невикористання норм МСБО 29 на тій підставі, що економіка України з 2016 року почала виходити зі стану глибоких інфляційних процесів. Також враховано прогноз НБУ щодо інфляції : на 2017 рік становить 9,1%, а на 2018 рік - 6%. Проаналізувавши інші критерії, керівництво Товариства вважає, що за показниками наведеними у підпунктах в) і г) параграфа 3 МСБО 29 економічний стан в Україні не відповідає ситуації, що характеризується гіперінфляцією. Швидке сповільнення інфляції у 2016 році дозволило НБУ понизити облікову ставку 6 разів протягом року – із 22 до 14% річних. Як наслідок, у 2016 році спостерігалось зниження відсоткових ставок за депозитами. Крім цього, індекс заробітної плати у 2016 році у лютому, червні, липні та серпні складав менше 100%. Також, не можна стверджувати, що продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, тим паче, якщо цей строк є коротким. Зважаючи на те, що згідно з МСБО 29 проведення перерахунку фінансової звітності є питанням судження, управлінський персонал компанії висловив власне судження з цього питання та прийняв рішення не проводити перерахунок фінансової звітності за 2016 рік. Дана фінансова звітність представлена в тисячах гривень, якщо не зазначене інше. 6. Застосування нових та змінених стандартів та інтерпретацій При складанні фінансової звітності Підприємство застосувало всі стандарти й інтерпретації, затверджені РМСБО та КМТФЗ, які належать до його операцій і які набули чинності на 31.12.2016 року. Нещодавно прийняті стандарти Застосовні для звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року Нові стандарти МСФЗ (IFRS) 14 Рахунки відстрочених тарифних різниць Змінені стандарти МСФЗ (IFRS) 11 Облік придбання частки в спільних операціях, діяльність яких являє собою бізнес МСФЗ (IAS) 16 та МСФЗ (IAS) 38 Допустимі методи амортизації МСФЗ (IAS) 16 та МСФЗ (IAS) 41 Зміни обліку сільськогосподарських плодівих культур МСФЗ (IAS) 27 Поправки, що дозволяють застосування методу участі в капіталі в окремій фінансовій звітності МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 12 та МСФЗ (IAS) 28 Застосування виключення з вимоги про консолідацію для інвестиційних організацій Різні Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2012-2014 рр. МСФЗ (IAS) 1 Поправки в рамках ініціативи в сфері розкриття інформації В цій фінансовій звітності Компанія не застосовувала змінені стандарти та тлумачення, що забезпечують контекст, у якому слід читати стандарти, які набудуть чинності після дати звітності. Наступні нові стандарти і зміни існуючих стандартів та інтерпретації, що доступні для дострокового застосування в звітності за рік, який закінчився 31 грудня 2016 року, Товариство не застосовувало достроково: Нові та змінені Стандарти Застосовні у звітності за роки, які почнуться не раніше МСФЗ (IFRS) 7 Розкриття додаткової інформації (та наступні поправки) у зв'язку з прийняттям МСФЗ (IFRS) 9 одночасно із

застосуванням МСФЗ (IFRS) 9 МСФЗ (IFRS) 9 Фінансові інструменти 1 січня 2018 року МСФЗ (IFRS) 15 Виручка за договорами з покупцями 1 січня 2018 року МСФЗ (IFRS) 10 МСФЗ (IAS) 28 Продаж або внесок активів в угодах між інвестором та його асоційованою організацією або спільним підприємством У грудні 2015 року РМСФЗ прийняла рішення відкласти вступ в силу поправок на невизначений термін. При цьому допускається дострокове застосування МСФЗ (IFRS) 16 Оренда 1 січня 2019 року МСФЗ (IAS) 12 Визнання відстрочених податкових активів щодо нереалізованих збитків 1 січня 2017 року МСФЗ (IAS) 7 Ініціатива у сфері розкриття інформації 1 січня 2017 року МСФЗ (IFRS) 15 Роз'яснення до МСФЗ (IFRS) 15 1 січня 2018 року МСФЗ (IFRS) 2 Класифікація та оцінка операцій по виплатам, заснованим на акціях 1 січня 2018 року В даний час керівництво оцінює вплив змінених стандартів на фінансову звітність.

7. Основні засоби
Найменування Ремонт офісу Ремонт орендованого автомобіля Офісна техніка Меблі Залишок на 31 грудня 2015 р. 35,3 5,7 424,1 26,6 Надходження - - Вибуло - 0,5 49,7 - Залишок на 31 грудня 2016 р. 35,3 5,2 374,4 26,6 Згідно з річною інвентаризацією наприкінці 2016 року Товариством було прийнято рішення про списання основних засобів, що були повністю амортизовані, не підлягали відновленню та морально і фізично зносилися на суму 50,01 т. грн.. Станом на 31.12.2016 р. переоцінка основних засобів Товариства не проводилася.

8. Нематеріальні активи
Найменування Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 1-С: Підприємство 8 Комплект на 5 користувачів 5,9 5,9 Ліцензія на впровадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів 32,0 32,0 Ліцензія на діяльність з управління активами 3,0 3,0 Програмне забезпечення "ВЕГА-ПРОМОБОРОНІНВЕСТ" 10 ключів 0 3,5 Програма ТК "Автоматизація діяльності Адміністратора НПФ" 11,3 11,3 Програмна продукція ESET NOD32 Antivirus Home Edition 0 0,5 Телефонні номери (установка і підключення) 1,9 1,9 Згідно з річною інвентаризацією наприкінці 2016 року Товариством було прийнято рішення про списання застарілих нематеріальних активів, що повністю амортизовані і не використовуються у господарській діяльності на суму 4,0 т. грн.. У 2016 році по нематеріальним активам змін первісної вартості не було.

9. Інші довгострокові фінансові інвестиції Цінні папери виражені в українських гривнях
Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток Акції, які не перебувають в обігу на фондовій біржі 5933,0 6909,9 Інші довгострокові фінансові інвестиції Товариства сформовані акціями українських емітентів, операції по яким проводяться на вторинному ринку. Справедлива вартість акцій була переглянута на дату складання фінансової звітності. Станом на 31.12.2016 акції таких емітентів, як: ПАТ «Профінанс», ПАТ «ЗНВКІФ «АМРІТА» та ПАТ «ЗНКІФ «ПРЕМ'ЄР ЕСТЕЙТ ІНВЕСТМЕНТ» не перебувають в обігу на фондовій біржі. Згідно положень облікової політики Товариства, першим рівнем в ієрархії джерел, з яких отримується інформація стосовно справедливої вартості фінансових активів, є ринкові котирування цін на активному ринку по ідентичним активам (без будь-яких коригувань). Виходячи з того, що станом на 31.12.2016 біржовий курс по даним акціям не визначено, справедливою вартістю даних акцій Товариством вважається їх собівартість. Так, загальна вартість даних акцій становить 5 933,0 тис. грн.. У складі довгострокових фінансових інвестицій Товариства на початок звітного року перебували акції емітента ВАТ «Втормет», щодо яких проводилася процедура ліквідації, обіг яких було зупинено та щодо яких встановлено обмеження операцій в системі депозитарного обліку на підставі рішення суду та рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку на суму 976,9 тис.грн.. Станом на 31.12.2016 р. Товариство здійснено перегляд облікової вартості вказаного фінансового активу у зв'язку з тим, що 13 грудня 2016 року акції даного емітента були анульовані депозитарною установою. Так, акції ВАТ «Втормет» станом на звітну дату були уцінені Товариством на 976,9 тис. грн.

10. Запаси
Найменування Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Паливо 1,2 0,9 Інші матеріали 0,8 0,8 11. Короткострокова дебіторська заборгованість
Найменування Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Дебіторська заборгованість за послуги з управління активами та адміністрування недержавних пенсійних фондів 243,2 152,4 Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами (відсотки по депозиту) 6 2,7 Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків 187,7 170,2 Дебіторська заборгованість за виданими авансами 11,1 1,5 Інша заборгованість 4468,3 4 712,5 Резерви під зменшення корисності дебіторської заборгованості (507,5) (752,5) Чиста вартість короткострокової

дебіторської заборгованості 4 408,8 4 286,8 Станом на 31 грудня 2016 року на частину іншої поточної дебіторської заборгованості було створено резерв сумнів боргів, який в загальному підсумку складає 507,5 тис. грн. У 2016 дебіторську заборгованість по ТОВ "Укрпромбанк" (580,0 тис. грн.), «Верховна Рада Автономної Республіки Крим» (14,2 тис. грн.) було списано за рахунок резерву сумнівних боргів, тому що вона відповідала ознакам безнадійної заборгованості, а саме: - прострочена заборгованість юридичної особи, не погашена внаслідок недостатності майна зазначеної особи, за умови, що дії щодо примусового стягнення майна боржника не призвели до повного погашення заборгованості; - заборгованість, стягнення якої стало неможливим у зв'язку з дією обставин непереборної сили, стихійного лиха (форс-мажорних обставин), підтверджених у порядку, передбаченому законодавством; - заборгованість суб'єктів господарювання, визнаних банкрутами у встановленому законом порядку або припинених як юридичні особи у зв'язку з їх ліквідацією. Також у червні 2016 року до дебіторської заборгованості був віднесений неповернений депозитний вклад банком «Хрещатик», який 02.06.2016р. був визнаний неплатоспроможним. Ця сума у повному обсязі була віднесена до резерву сумнівних боргів. Інша заборгованість, крім тої, на яку створено резерв, станом на 31 грудня 2016 року є поточною. У січні 2016 року був укладений договір переуступки права вимоги (договір цесії) на суму 3 960,0 тис. грн. по поворотній безвідсотковій фінансовій допомозі, яка була надана ПАТ "Запорізький автомобілебудівний завод" на 11 місяців. 12. Поточні фінансові інвестиції Цінні папери виражені в українських гривнях Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Вексель простий 7 500,0 7 500,0 Номінальна вартість векселя становить 7 500,0 тис. грн., дата платежу по векселю – 11.08.2018. Справедливою вартістю даного векселя Товариством вважається його собівартість, яка є однаковою з номінальною вартістю, та складає 7 500,0 тис. грн.. 13. Грошові кошти та їх еквіваленти Розрахункові рахунки в банках Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Поточний рахунок в національній валюті 8,8 6,7 Короткострокові депозити 610,0 766,0 Тимчасово вільні кошти Товариство розміщує на депозитних рахунках на строк від одного дня до трьох місяців. За такими депозитами нараховуються відсотки за відповідними ставками. На дату звітності кошти розміщені на рахунках в таких банках, як ПАТ "Державний ощадний банк України" (150,0 тис.грн.), ПАТ "КБ "УКРСОЦБАНК" (460,0 тис. грн.). 14. Поточні зобов'язання Найменування Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Векселі видані - 114,4 Поточна кредиторська заборгованість за: - товари, роботи, послуги - з бюджетом (з податку на прибуток) - розрахунками зі страхування 42,9 0 83,0 106,2 19,0 83,0 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками за нарахованими дивідендами 87,6 87,6 Інша поточна заборгованість 1 - Станом на 31 грудня 2015 року поточні зобов'язання Товариства становили 410 ,2 тис. грн. На протязі 2016 року частина даної заборгованості була погашена та станом на 31 грудня 2016 року її вартість зменшилася до 214,5 тис. грн. На початок звітного року Товариство мало заборгованість за виданими векселями загальною сумою 114,4 тис. грн. У листопаді 2016 року, після проведення річної інвентаризації Товариство прийняло рішення про списання зазначеної заборгованості в сумі 114,4 тис. грн.. Строк заборгованості за виданими векселями виник понад три роки тому. Компанія не отримала вимоги на оплату даних векселів, тому їх вартість була віднесена до доходу. Також у листопаді була списана кредиторська заборгованість в сумі 72,8 т. грн. з постачальником послуг, за якою минув строк позовної давності. Вся сума була віднесена до доходу. На кінець 2016 року Компанія не має простроченої кредиторської заборгованості. 15. Статутний капітал Станом на 31 грудня 2016 року зареєстрований і повністю оплачений статутний капітал Товариства становив відповідно 1 800,0 тис. грн. На протязі 2016 року змін у складі Акціонерів не відбувалося. Нижче представлений склад учасників Товариства станом на 31 грудня 2016 року. № п/п Акціонери Сума внеску (тис. грн.) Частка у статутному капіталі (%) 1 Куценко Олена Миколаївна 9 000,0 50,0 2 Пуд Сергій Олександрович 4 500,0 25,0 3 Дубров Олександр Миколайович 2 142,0 11,9 4 Меркулов Микола Миколайович 900,0 5,0 5 Юргачов Дмитро Васильович 900,0 5,0 6 Бондаренко Галина Олександрівна 558,0 3,1 Разом статутний капітал 18 000, 0 100,016. Дохід від реалізації Найменування за 2016 рік за 2015 рік Послуги адміністрування не державних пенсійних фондів 316,3 438,0 Послуги управління активами 2 302,7 2 286,0 Разом надано послуг 2 619,0 2 724,0 Дохід Товариства від наданих послуг у 2016 році зменшилася порівняно з 2015 роком на 105,0 тис. грн. Якщо аналізувати окремо за видами послуг, то у 2016 році зросла виручка за послуги з

управління активами фондів на 16,7 тис. грн. порівняно з 2015 роком. В свою чергу, розмір виручки від наданих послуг з адміністрування недержавних пенсійних фондів скоротився на 121,7 тис. грн.. Це зумовлене тим, що Корпоративний недержавний пенсійний фонд знаходиться в стадії припинення і не має активів. 17. Адміністративні витрати Перелік витрат по статтям за 2016 рік за 2015 рік Амортизація НМА та ОЗ 38,9 44,8 Аудиторські та юридичні послуги 283,4 282,9 Оплата праці та нарахування на неї 1 477,9 1868,4 Комунальні платежі 57,7 56,4 Навчання, атестація фахівців фондового ринку та підвищення кваліфікації 6,2 13,9 Розрахунково-касове обслуговування банку 7,6 8,8 Телекомунікаційні послуги та Доступ до мережі Інтернет 23,7 27,3 Інші витрати 78,0 80,3 Разом адміністративні витрати 1973,4 2382,8 Аналіз адміністративних витрат за 2016 рік свідчить, що найбільшу питому вагу в витратах складає оплата праці з нарахуваннями – 74,88% та вартість аудиторських та юридичних послуг - 14,36%. 18. Інші витрати операційної діяльності Перелік по статтям за 2016 рік за 2015 рік Оренда автомобіля 12,0 12,0 Паливо 37,7 38,9 Членські внески 22,0 20,0 Оренда приміщення 291,8 291,8 Сумнівні та безнадійні борги 350,0 0,8 Інші витрати 7,4 14,5 Разом операційних витрати 720,9 378 Аналіз операційних витрат за 2016 рік свідчить, що найбільшу питому вагу в витратах складає оплата за оренду приміщення – 40,5% та витрати на формування резерву сумнівних боргів - 48,5%. 19. Інші витрати Перелік по статтям за 2016 рік за 2015 рік Уцінка вартості довгострокових фінансових інвестицій у цінні папери 977,0 0 Разом витрати 977,0 0 12.05.2015 р. Вищим Господарським судом України було розміщено повідомлення про визнання ВАТ «Втормет» банкрутом і відкриття ліквідаційної процедури (номер справи: 922/1611/14 від 07.05.2015). Станом на 31.12.2016 р. акції зазначеного емітента вилучено з обігу, я зв'язку з чим Товариство на звітну дату прийняло рішення про проведення уцінки даних цінних паперів, яка склала 977,0 тис. грн. 20. Інші фінансові доходи Перелік по статтям за 2016 рік за 2015 рік Дохід у вигляді відсотків по депозитним договорам 96,1 168,0 Фінансові доходи за 2016 рік сформовані винятково за рахунок відсотків по депозитним договорам.

Продовження тексту приміток

21. Податок на прибуток Найменування за 2016 рік за 2015 рік Податок на прибуток - (19,0) Відстрочені податкові активи - (70,0) Всього - (89,0) У 2016 році фінансовий результат діяльності Товариства є збитковим, тому податок на прибуток не нараховувався. 22. Резерви майбутніх витрат та платежів Найменування Станом на 31 грудня 2016 Станом на 31 грудня 2015 Нарахування резерву на виплату відпусток 148,6 232,0 23. Розкриття інформації про пов'язані сторони З метою даної фінансової звітності, сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати або значно впливати на фінансові й операційні рішення іншої сторони, як визначено в МСФО (IAS) 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони». При рішенні питання про те, чи є сторони пов'язаними, приймається в увагу зміст взаємин сторін, а не тільки їхня юридична форма. Для цілей даних фінансових звітів Компанія, власники Компанії, що володіють частками в статутному капіталі більшими ніж 20%, та вище керівництво Компанії вважаються пов'язаними сторонами. Акціонерами компанії, які володіють часткою більше ніж 20% є Куценко Олена Миколаївна (частка у статутному капіталі - 50%) та Пуд Сергій Олександрович (частка у статутному капіталі - 25%). На протязі 2016 року Товариство не мало операцій з даними пов'язаними особами. Директором Товариства станом на 31.12.2016 р. є Бондаренко Олександр Вікторович. У 2016 році крім виплат, які пов'язані з оплатою праці, між Товариством та директором відбувалися операції відповідно до Договору оренди автомобіля №.б/н. від 18 лютого 2016 року. Заборгованості Товариства за даним договором станом на 31.12.2016 складає 805,00 грн.. 24. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості Принципи оцінки за справедливою вартістю. Товариство класифікує оцінки за справедливою вартістю за допомогою ієрархії справедливої вартості: 1. рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань; 2. рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано 3. рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати. Кращим свідченням справедливої вартості фінансового активу або фінансового зобов'язання є ціни котирування на активному ринку. Фінансовий інструмент

вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні (за допомогою біржі, дилера, брокера, промислової групи, служби інформації про ціни або регулювального агентства) та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Справедлива вартість визначається як ціна, узгоджена між зацікавленим покупцем та зацікавленим продавцем в операції незалежних сторін. Мета визначення справедливої вартості для фінансового інструмента, який відкрито купується та продається на активному ринку - отримати ціну, за якою відбулась би операція на дату балансу з цим інструментом (тобто без модифікації або перепакування інструмента) на найсприятливішому активному ринку, до якого суб'єкт господарювання має безпосередній доступ. Проте суб'єкт господарювання коригує ціну на сприятливішому ринку для відображення будь-яких розходжень кредитного ризику контрагента між різними інструментами, які відкрито купуються та продаються на цьому ринку, та інструментом, що його оцінюють. Існування опублікованих цін котирування на активному ринку є, як правило, найкращим доказом справедливої вартості і якщо вони існують, їх застосовують для оцінки фінансового активу або фінансового зобов'язання. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, Товариство визначає справедливу вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посилені на поточну справедливу вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання – визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше – дані, специфічні для компанії). Періодично Товариство обстежує методи оцінювання та перевіряє їх на обґрунтованість, застосовуючи ціни спостережених поточних ринкових операцій з такими самими інструментами, або на основі інших доступних спостережених ринкових даних. Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСБО 39 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний) Вихідні дані Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів 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, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю 1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані) 2 рівень (ті, що не мають котирувань, але спостережувані) 3 рівень (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними) Усього 2016 2015 2016 2015 2016 2015 2016 2015 2016 2015 Дата оцінки 31.12.2016 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2015 31.12.2016 31.12.2015 Дебіторська заборгованість - - - - 4 409 4 287 4409 4287 фінансові інвестиції, доступні для продажу - - 5 933 6 910 - - 5933 6910 фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток (призначені для торгівлі) - - - - 7 500 7 500 7500 7500 У 2016 році переведень між рівнями ієрархії не було. Рух активів, що оцінюються за справедливою вартістю з використанням вихідних даних 3-го рівня ієрархії Класи активів, оцінених за справедливою вартістю з використанням 3-го рівня ієрархії

Залишки станом на 31.12.2015 Придбання/ зростання (продажі/зменшення) Залишки станом на 31.12.2016 Стаття (статті) у прибутку або збитку, у якій прибутки або збитки визнані Поточна дебіторська заборгованість 4 287 122 4 409 - фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток (призначені для торгівлі) Простий вексель, який утримується Товариством для продажу 7 500 - 7 500 - Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності. 25. Цілі, політики та процеси управління капіталом Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей: - зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб забезпечувати дохід для учасників Товариства та виплат іншим зацікавленим сторонам; - забезпечити належний прибуток учасникам Товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на постійній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. Домінуючими принципами управління капіталу є дотримання нормативних вимог, встановлених законодавством; забезпечення сталого нарощування активних операцій; якість капіталу; постійне вдосконалення системи управління ризиками. Товариство дотримується вимог до розміру капіталу, встановлених нормативними актами: Нормативний акт Нормативний показник Показник Товариства Пункт 3 глави 1 Розділу II Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) № 1281 від 23.07.2013 року «Розмір статутного капіталу компанії з управління активами, сплачений грошовими коштами, повинен становити суму не менше ніж 7 000 000 гривень на день подання документів до Комісії для отримання ліцензії.». 18 млн. грн. Власні кошти є коштами, які Компанія може використовувати на покриття негативних фінансових наслідків реалізації ризиків, що виникають при провадженні нею професійної діяльності на фондовому Власні кошти Товариства станом на 31 грудня 2016 року 4752,0 тис. грн., що є вище нормативного показника (3 500 тис. грн.). Норматив достатності власних коштів відображає здатність Товариства утримувати власні кошти в розмірі, достатньому для покриття її фіксованих накладних витрат протягом 3 місяців, навіть за умови відсутності доходів протягом цього часу. Станом на 31 грудня 2016 року норматив достатності власних коштів становить 6,88, що значно перевищує нормативний (0,5). Норматив розрахунку коефіцієнта покриття операційного ризику на 31 грудня 2016 року становить 9,64, що перевищує нормативний (0,5). Норматив розрахунку коефіцієнта фінансової стійкості на 31 грудня 2016 року становить 0,98, що перевищує нормативний (0,5). 26. Управління фінансовими ризиками Управління ризиком – процес прийняття рішень і здійснення заходів, спрямованих на забезпечення мінімально можливого (припустимого) ризику. Компанія являється професійним учасником діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами). Згідно ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), затвердженими Рішенням Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку 23.07.2013 № 1281, Компанія розробила Положення про систему управління ризиками, яка затверджена Загальними зборами акціонерів Приватного акціонерного товариства «Компанія з управління активами адміністратор пенсійного фонду «Брокбізнесінвест» Протокол №22 від 23.04.2013р. Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. 26.1. Кредитний ризик 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 керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, враховуючи фінансовий стан, історію контрагентів, рейтинги (в тому числі кредитні рейтинги, рейтинги надійності банківських вкладів, рейтинги інвестиційної привабливості) за Національною рейтинговою шкалою та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками: • ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів; • ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою); • ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою; • ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років. Дотримання таких обмежень регулярно перевіряється. Товариство відобразило у складі збитків 2016 року актив – грошові кошти на депозитному рахунку в ПАТ «КБ «ХРЕЩАТИК» в розмірі 300000 грн. на підставі рішення Фонду гарантування вкладів фізичних осіб про початок процедури ліквідації ПАТ «КБ «ХРЕЩАТИК».

26.2. 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 ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти. 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. Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком. Товариство відобразило у складі збитків за 2016 рік актив – акції іменні прості ВАТ «ВТОРМЕТ» в розмірі 976910,90 грн. на підставі рішення Вищого Господарського суду України від 12.05.2015 р про визнання ВАТ «Втормет» банкрутом і відкриття ліквідаційної процедури (номер справи: 922/1611/14 від 07.05.2015).

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Протягом 2016 року на балансі Товариства не обліковувалися фінансові інструменти номіновані в іноземній валюті.

Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок.

Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів. Протягом 2016 року на балансі Товариства не обліковувалися фінансові інструменти розміщені у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою.

26.3. Ризик ліквідності Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогностичні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Керівництво Товариства виконує регулярно заходи щодо мінімізації впливу ризику ліквідності: - збалансовує активи Товариства за строками реалізації з його зобов'язаннями за строками погашення; - утримує певного обсягу активи Товариства в ліквідній формі; - встановлює внутрішні обмеження обсягу залучених коштів для фінансування діяльності Товариства; - збалансовує вхідні та вихідні грошові потоки. Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином: Рік, що закінчився 31 грудня 2016 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього 1 2 3 4 5 6 7 Короткострокові позики засновників -- -- -- -- -- -- Торговельна та інша кредиторська заборгованість 43 -- 171 -- --

214 Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями --- -- -- -- -- -- Всього 43 -- 171 ---
214 Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року До 1 місяця Від 1 місяця до 3 місяців Від 3 місяців до 1 року Від 1 року до 5 років Більше 5 років Всього Короткострокові позики засновників --- -- -- -- -- --
Торговельна та інша кредиторська заборгованість 106 19 171 -- -- 296 Поточна заборгованість за до-вгостроковими зобов'язаннями -- -- -- 114 -- 114 Всього 106 19 171 114 -- 410 З метою запобігання та мінімізації впливу ризиків, притаманних Товариству, створено службу внутрішнього аудиту (контролю). Дана служба виконує свої функції відповідно до Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю), яке затверджено Загальними зборами акціонерів ПрАТ «КУА АПФ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ» (Протокол №25 від 29.04.2014 р.) Для ефективного управління ризиками, притаманними Товариству, воно використовує елементи корпоративного управління, а саме: встановлює організаційну структуру, визначає підпорядкування, функції та відповідальність посадових осіб та працівників Компанії, розподіл прав і обов'язків між органами Товариства та її учасниками стосовно управління Компанією, а також правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності Компанії та здійснення контролю. 27. Події після дати Балансу Подій, що відбулися після дати балансу та які могли вплинути на показники фінансової звітності, не було. Проте, внаслідок ситуації, яка склалася в Україні, на дату складання даної звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватись. 28. Безперервність діяльності Фінансова звітність, що додається, була підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в звичайному порядку. Здатність Підприємства реалізовувати свої активи, а також її діяльність в майбутньому можуть бути схильні до значного впливу поточної і майбутньої економічної ситуації в країні. Фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, необхідних у тому випадку, якщо б Підприємство не могло продовжувати свою діяльність відповідно до принципу безперервності діяльності. Директор Бондаренко О.В. Головний бухгалтер Лисак О.В.

Продовження тексту приміток

д/н

Продовження тексту приміток

д/н